

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

04-07-2005

19

Rüna Ileri

KONTROLLITUD

**AS HERMANN REISID
TALLINN**

**MAJANDUSAASTA ARUANNE
01.01.2004-31.03.2005**

04 -07- 2005

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	AS Hermann Reisid
Äriregistri kood	10417646
Aadress	Pärnu mnt 67B, Tallinn 10134
Telefon	372 6 407 770
Faks	372 6 407 771
Elektronpost	hr@hermann.ee
Kodulehekülg	www.hermann.ee
Põhitegevusala	reisibürooteenused
Majandusaasta algus *	1. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp *	31. märts 2005
Tegevjuht	Jukka Tapio Pietiläinen
Audiitor	PricewaterhouseCoopers AS

* Hermann Reisid AS nõukogu koosoleku otsusega muudeti Hermann Reaside majandusaasta. Uus majandusaasta algab 01.aprill ning lõppeb 31.märts. 2004/2005 aastaaruandes esitatakse Hermann Reisid AS 15 kuu tulemusi – 01.jaanuar 2004 – 31.03. 2005



04-07-2005

SISUKORD

	Lk.
1. Tegevusaruanne	3
2. Raamatupidamise aastaaruanne	
2.1. Juhatuse deklaratsioon	5
2.2. Kasumiaruanne	6
2.3. Bilanss	7
2.4. Rahavoogude aruanne	8
2.5. Omakapitali muutuste aruanne	9
2.6. Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1: Raamatupidamise arvestuspõhimõtted ja -meetodid	10
Lisa 2: Müügitulu	12
Lisa 3: Kulude struktuur	12
Lisa 4: Muud ärikulud	12
Lisa 5: Raha ja raha ekvivalendid	12
Lisa 6: Viitlaekumised	13
Lisa 7: Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	13
Lisa 8: Lühiajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 9: Materiaalne põhivara	13
Lisa 10: Maksuvõlad ja sundkindlustused	13
Lisa 11: Kapitali- ja kasutusrent	14
Lisa 12: Tehingud seotud osapooltega	14
Lisa 13: Tingimuslikud kohustused	15
Lisa 14: Bilansivälised kohustused	15
Lisa 15: Bilansipäeva järgsed sündmused	15
3. Audiitori järeldusotsus	16
4. Majandusaasta aruande allkirjad	17
5. Kasumi jaotamise ettepanek	18

04 -07- 2005

TEGEVUSARUANNE

Areng aastal 2004

Stabiilne majanduse ja turismiäri kasv võimaldas Hermann Reisidel saavutada rohkem kui 10% käibekasvu, mis on parem tulemus kui sama majandusharu keskmine. Hermanni siseturismi teenuste müük kasvas tänu Eesti kui turismisuuna populaarsuse kasvule, millele on kaasa aidanud Eesti liitumine EU-ga. Hermann Reisid hoiab kindlalt ja jätkuvalt turismiettevõtete teist positsiooni turuliider Estraveli järel.

Juhtimine

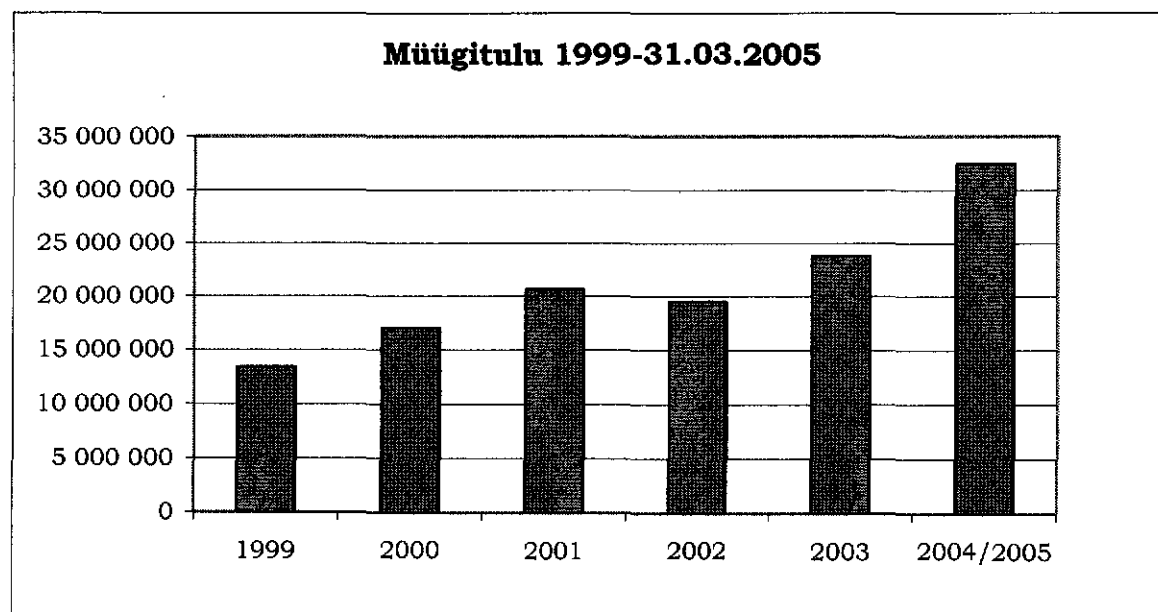
2003 aastal läbi viidud strateegilised muudatused personalijuhtimises on taganud Lennujaama müügibüroo eduka funktsioneerimise ning sellele büroole rohkemate funktsioonide delegeerimise. Klientide arvu ning käibe kasv on loonud vajaduse luua kliendihaldusega ning müügi juhtimisega seotud ametikohad. Pärnus suleti tänavabüroo ning selle piirkonna klientide teenindamine on viidud edukalt internetile baseeruvaks. Koostöös omanikfirmaga on võetud suund enim investeerida infotehnoloogilistesse töövahenditesse ning broneerimissüsteemidesse.

Turundus

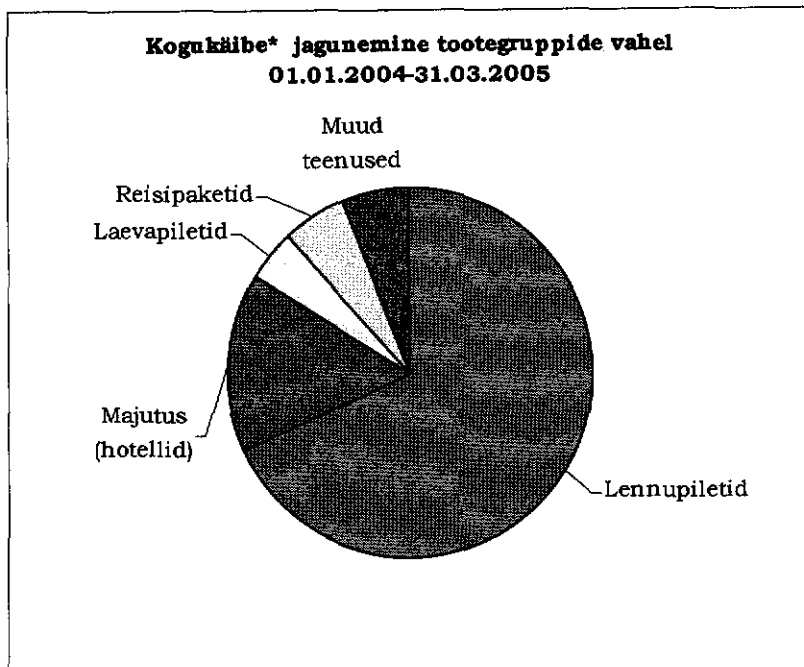
Koostöös omanikfirma KohdematkatKaleva OY-ga on loodud suuremat kasumlikkust tagavad partnersuhted võtmehankijatega. Jätkati teaduse ja spordi toetamise kaudu lisaväärtuste kasvatamist, samuti "Apelsinipäevade" korraldamise traditsiooni madala aktiivsusega perioodil.

Finantstulemused

Kuna Hermann Reaside majandusaasta algus ja lõpp viidi nõukogu koosoleku otsusega vastavusse omanikfirma majandusaastaga (01.aprill kuni 31.märts), esitatakse Hermann Reaside 2004/2005 aastaaruandes 15 kuu tulemusi - 01.jaanuar 2004 - 31.03. 2005. Nimetatud perioodi müügituluks kujunes 32,4 mln krooni ning puhaskasumiks 3,7 mln krooni.



04-07-2005



* Kogukäive - ettevõtte müügitulu ja teiste teenuste pakkujate nimel sissenõutavad teenused.

Hermann Reaside kogukäive perioodil 01.01.2004-31.03.2005 oli 327,7 mln krooni (2003.a. 231,2mln)

Olulist mõju kuludele on avaldanud ümberkorraldused struktuuris ning uute ametikohtade loomine, samuti büroopinna laiendamine ning infotehnoloogilised lahendused.

2005. aasta plaanid

2005.a. on plaan pöörata uus lehekülg Hermann Reaside infotehnoloogiliste lahenduste arengus. Majandusaasta alguses käivitati uus majandusarvestuse- ja müügitarkvara. Jätkub internetipõhiste broneerimissüsteemide juurutamine.

Tööjõud ja palgakulud

	01.01.04-31.03.05	2003
Töötajate arv aasta alguses	50	52
Töötajate arv aasta lõpus	57	50
Palgakulu kokku, s.h.	12 306 813	8 673 348
juhatuse tasu	1 006 018	600 000
nõukogu tasu	290 000	0

Jukka Tapio Pietiläinen
Juhataja

Jukka Tapio Pietiläinen
Juhataja

Juhatuse deklaratsioon

04-07-2005

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 15 esitatud AS Hermann Reisid
01.01.2004-31.03.2005. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning
kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Hermann Reisid finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- AS Hermann Reisid on jätkuvalt tegutsev äriühing.



Jukka Tapio Pietiläinen
Juhataja

31.05.2005.a.



Jukka Tapio Pietiläinen
Juhataja

04-07-2005

Kasumiaruanne

	Lisa	01.01.04-31.03.05	2003
Müügitulu	2	32 418 692	23 825 652
Müüdud kaupade ja teenuste kulu		0	42 253
<i>Brutokasum</i>		32 418 692	23 783 399
Turustuskulud	3	18 285 163	13 368 237
Üldhalduskulud	3	10 304 790	6 745 283
Muud äritulud		314 882	288 309
Muud ärikulud	4	636 633	588 194
<i>Ärikasum</i>		3 506 988	3 369 995
Finantstulud ja kulud		203 835	56 680
<i>Intressitulud ja -kulud</i>		248 358	82 406
<i>Muud finantstulud ja -kulud</i>		-44 523	-25 726
<i>Puhaskasum</i>		3 710 823	3 426 675

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials LS
Kuupäev/date 14.06.05
PricewaterhouseCoopers, Tallinn


Jukka Tapio Pietiläinen
Juhataja

04 -07- 2005

Bilanss

	Lisa	31.03.2005	31.12.2003
AKTIVA (vara)			
<i>Käibevara</i>			
Raha ja pangakontod	5	5 056 120	6 321 972
Aktsiad ja väärtpaberid		0	33 000
Nõuded ostjate vastu		12 581 318	7 071 254
<i>Ostjatelt laekumata arved</i>		12 681 318	7 171 254
<i>Ebatõenäoliselt laekuvad arved</i>		-100 000	-100 000
Mitmesugused nõuded	12	6 646 344	884 803
Viitlaekumised	6	320 431	159 815
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	7	1 339 623	1 305 414
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>		179 162	273 303
<i>Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>		1 160 461	1 032 111
Käibevara kokku		26 943 835	15 776 258
<i>Põhivara</i>			
Muud pikaajalised nõuded	8	1 000 000	0
Materiaalne põhivara	9	1 863 517	3 047 884
Akumuleeritud kulum	9	-1 131 217	-1 871 545
Materiaalse põhivara jääkväärtus	9	732 300	1 176 339
Põhivara kokku		1 732 300	1 176 339
AKTIVA KOKKU		27 676 136	16 952 598
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
<i>Lühiajalised kohustused</i>			
Ostjate ettemaksed		1 786 751	1 710 089
Võlad tarnijatele		14 017 074	7 032 140
Mitmesugused võlad		0	928 286
Maksuvõlad	10	1 068 132	911 809
Viitvõlad		1 664 164	941 084
<i>Võlad töövõtjatele</i>		1 460 856	929 786
<i>Muud viitvõlad</i>		203 308	11 297
Lühiajalised kohustused kokku		18 536 121	11 523 407
<i>Omakapital</i>			
Aktsiakapital		817 000	817 000
Kohustuslik reservkapital		81 700	81 700
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		4 530 491	1 103 816
Aruandeaasta kasum		3 710 823	3 426 675
Omakapital kokku		9 140 014	5 429 191
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		27 676 136	16 952 598

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initialialed/initials LS
Kuupäev/date 14.06.05
PricewaterhouseCoopers, Tallinn



Jukka Tapio Pietiläinen
Juhataja

04 -07- 2005

Rahavoogude aruanne

	Lisa	01.01.04-31.03.05	2003
A.Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		3 710 823	3 426 675
Põhivara amortisatsioon	9	1 057 860	607 761
Kasum/kahjum tehingutest põhivaraga	9	8 740	1 800
Nõuded ostjatele		-5 510 064	1 111 765
Muud lühiajalised nõuded		521 636	-716 577
Viitlaekumised	6	-160 616	-126 672
Maksude ettemaksed	7	94 141	-25 987
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	7	-128 350	-78 911
Ostjate, tellijate ettemaksud		76 663	479 589
Tarnijatele tasumata arved, mitmes,võlad		6 056 648	-3 079 833
Maksuvõlad	10	156 324	6 443
Viitvõlad		723 080	-63 219
Rahavood äritegevusest kokku		6 606 886	1 542 834
B.Rahavood investeerimisest			
Materiaalse põhivara ostmise	9	-622 561	-226 782
Pikaajaline deposiit		-1 000 000	0
Antud lühiajaline laen	12	-6 283 177	0
Laekumine aktsiatehingutest		33 000	0
Rahavood investeerimisest kokku		-7 872 738	-226 782
D.Kokku rahajäägi muutus			
Raha jääk aasta algul	5	6 321 972	5 005 920
Raha jääk aasta lõpul	5	5 056 120	6 321 972



Omakapitali muutuste aruanne

04-07-2005

	Aktsiate arv	Aktiakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelamiste aastate jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	KOKKU omakapital
31.12.2002	8 170	817 000	81 700	0	1 103 816	2 002 516
2002.a. jaotamata puhaskasum	0	0	0	1 103 816	-1 103 816	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	0	3 426 675	3 426 675
31.12.2003	8 170	817 000	81 700	1 103 817	3 426 675	5 429 191
31.12.2003	8 170	817 000	81 700	1 103 817	3 426 675	5 429 191
2002.a. jaotamata puhaskasum	0	0	0	3 426 675	-3 426 675	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	0	3 710 823	3 710 823
31.03.2005	8 170	817 000	81 700	4 530 491	3 710 823	9 140 014

Maksimaalne aktsiakapitali suurus ilma põhikirja muutmata võib olla 3 268 000.

Aksia nimiväärtus on 100 (ükssada) krooni.

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only

Initialed/initials

LS

Kuupäev/date

14.06.05

Poola valitsus, Tallinn



Jukka Tapio Pietiläinen
Juhataja

Lisa 1 : Raamatupidamise arvestuspõhimõtted ja -meetodid.

04 -07- 2005

Raamatupidamise arvestuspõhimõtted

AS Hermann Reisid 2004/2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Hermann Reisid kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Välisvaluuta

Välisvaluutatehingud arvestatakse tehingu päeval kehtiva valuutakursiga. Bilansis hinnatakse valuutapõhised rahalised varad ning kohustused ümber bilansipäeval kehtiva valuutakursiga. Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Raha ja raha ekvivalendid

Rahana arvestatakse kassas ja pangakontodel olevat raha.

Nõuded

Nõuete hindamisel on käsitletud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on kajastatud turustuskuludes ning bilansist välja kantud.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Mitmesuguseid pikaajalisi nõudeid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse põhivara kasuliku eluea jooksul lineaarselt.

Põhivara aastased amortisatsiooninormid on järgmised:

kontoritehnika 40%; muu materiaalne põhivara 10-20% aastas. Varade amortisatsiooni hakatakse arvestama soetamise kuust.

Renditud varad

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

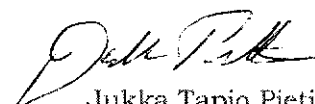
Kasutusrendi maksed kajastatakse kasumiaruandes kuluna rendiperioodi jooksul vastavalt lepingutingimustele.

Tulud

Ettevõtte müügitulu moodustavad müügist saadavad komisjonitasud ja teenustasud.

Reisiteenuste osutamisel esitatud arvete alusel loetakse tehing AS Hermann Reisid tulu tekkinuks momendist, kui kliendile on väljastatud teenust tõendav dokument.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.



Potentsiaalsed kohustused

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 24/76 (kuni 31. detsembrini 2004 kehtis maksumäär 26/74) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 13.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud puhaskasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for the purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	LS
Kuupäev/date	14.06.05
PricewaterhouseCoopers, Tallinn	



Jukka Tapio Pietiläinen
Juhataja

Lisa 2 : Müügitulu

04 -07- 2005

Ettevõtte müügitulu moodustavad müügist saadavad komisjonitasud ja teenustasud.....

Hermann Reisid AS müügituludest moodustavad
Eestis osutatud reisiteenustest saadud müügitulud 3 200 109 krooni (2003.a. 2 275 989 krooni)
Väljaspool Eestit osutatud resisteenustest saadud müügitulud 29 218 583 krooni
(2003.a. 21 549 663 krooni)

Lisa 3: Kulude struktuur

	01.01.04- 31.03.05	2003
<i>Turustuskulud</i>		
Tööjõukulud	11 588 236	8 250 086
Sisseostetud teenused	3 215 530	2 763 288
Ruumide remont ja rendimaksed	2 314 840	1 660 421
Amortisatsioon	899 181	516 597
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	267 376	177 845
<i>Turustuskulud kokku</i>	<i>18 285 163</i>	<i>13 368 237</i>

	01.01.04-31.03.05	2003
<i>Üldkulud</i>		
Tööjõukulud	5 108 448	3 349 394
Ruumide remont ja rendimaksed	437 453	330 641
Amortisatsioon	158 679	91 164
Ostetud kaubad ja teenused	4 600 209	2 974 084
<i>Üldkulud kokku</i>	<i>10 304 790</i>	<i>6 745 283</i>

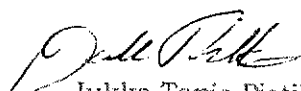
Lisa 4: Muud ärikulud

	01.01.04- 31.03.05	2003
Kursikahjum arveldustest ostjate ja hankijatega	90 665	85 696
Sponsorlus	267 300	217 000
Ühingute ja liitude liikmemaksud	21 500	12 000
Muud ärikulud	257 167	273 498
<i>Muud ärikulud kokku</i>	<i>636 633</i>	<i>588 194</i>

Lisa 5: Raha ja raha ekvivalendid

	31.03.2005	31.12.2003
Sularaha kassas	10 884	130 350
Raha arvelduskontodel	4 871 909	6 191 622
Rahad teel	173 327	0
<i>Raha ja raha ekvivalendid kokku</i>	<i>5 056 120</i>	<i>6 321 972</i>

Initialiseeritud ainult identitiseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initialed/initials LS
Kuupäev/date 14.06.05
PricewaterhouseCoopers, Tallinn


Jukka Tapio Pietiläinen
Juhataja

Lisa 6: Viitlaekumised

	31.03.2005	04 -07- 2005 31.12.2003
Nõuded krediit- ja maksekaardiarveldustest	320 431	159 815

Lisa 7: Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

	31.03.2005	31.12.2003
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	339 807	144 079
Ettemaks tarnijatele	820 654	888 032
Käibemaksu ettemaks	179 162	273 303
Kokku	1 339 623	1 305 414

Lisa 8 : Muud pikaajalised nõuded

Muude pikaajaliste nõuete all on kajastatud tagatishoius Eesti Ühispangas summas 1000000 krooni tähtajaga 20.01.2007.a. Tagatishoiusega tagatavad nõuded on toodud Lisas 14. Tagatishoiuse eest maksab Eesti Ühispank intressi 1,4%.

Lisa 9 : Materiaalne põhivara

	Inventar ja tarkvara
Saldo 31.12.03	
Soetusmaksumus	3 047 884
Akumuleeritud kulum	1 871 545
Jääkmaksumus	1 176 340
Sissetulek	
Soetusmaksumus	622 561
Mahakandmine	
Soetusmaksumus	1 806 928
Jääkmaksumus	8 740
Kulum	1 057 860
Saldo 31.03.05	
Soetusmaksumus	1 863 517
Akumuleeritud kulum	1 131 217
Jääkmaksumus	732 300

Lisa 10: Maksuvõlad ja sundkindlustused

	31.03.2005	31.12.2003
Üksikisiku tulumaks	387 633	336 516
Tulumaks erisoodustustelt	12 863	36 307
Sotsiaalmaks	619 148	498 812
Pensionikindlustus	23 332	19 982
Töötuskindlustusmaks	25 156	20 192
Kokku	1 068 132	911 809

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for the purpose of identification only

Initialid/initials LS
 Kuupäev/date 14.06.05

PricewaterhouseCoopers Tallinn



Jukka Tapio Pietiläinen
 Juhataja

04 -07- 2005

Lisa 11: Kapitali- ja kasutusrent

AS Hermann Reisid ei oma ühtegi kehtivat kapitalirendi lepingut.

Sõiduautode kasutuse rendi makseid tasuti 01.01.2004-31.03.2005.a. jooksul 298 504 krooni ning maksetest tulenevad kohustused tulevasteks perioodideks on 530 914 krooni, s.h.

maksetähtajaga alla 1 aasta 240 493 krooni ning maksetähtajaga 1-5 aastat 290 421 krooni.

Kontoriruumide kasutuse rendi makseid tasuti 01.01.2004-31.03.2005.a. jooksul 2 337 026

krooni ning maksetest tulenevad kohustused järgnevas majandusaastaks on 2 088 516 krooni.

Lisa 12: Tehingud seotud osapooltega

AS Hermann Reisid aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- ettevõtteid, mis kontrollivad otseselt või kaudselt aruandvat ettevõtet, või on ise tema poolt kontrollitavad, või on temaga ühise kontrolli all;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- üksikisikuid, kes omavad aruandvas ettevõttes otsest või kaudset hääleõigust, mis annab neile olulise mõjuvõimu;
- ettevõtte juhtkonnaliikmeid;
- eelpool loetletud isikute lähikondlasi; ja ettevõtte töötajaid

Teenuste müük (kogukäive):

*Reisiteenuste müügil seotud osapooltele rakendatakse tavakliendile sarnast hinnapoliitikat

	01.01.04-31.03.05	2003
AS ESS GRUPP	773 365	593 137
AS FALCK EESTI	429 021	99 500
AS FALCK LÕUNA-EESTI	58 590	105 623
AS SULARAHAKESKUS	25 502	10 532
AS ALARMTEC	100 342	60 692
OÜ IKHOR INVESTEERING	326 795	269 167
OÜ PROFILIS	0	20 622
OÜ W-SALES	0	46 174
AS REISIBÜROO K	0	5 173
AS Audentes	0	12 316
Audentese Ülikooli Võrkpalliklubi	0	754
ESS Haldus OÜ	3 249	0
ESS Puhastustööde AS	9 357	0
Hansa Ros OÜ	19 203	161 949
Manutent OÜ	181 415	8 419
MINU VARA LÄÄNE AS	0	3 979
Eesti Võrkpalli Föderatsioon	0	239 923
Eve-Hilja Kirsima	0	42
Tarmo Keskküla	0	22 436
Tarmo Tomak	0	2 558
Urmas Sõorumaa	836 530	670 723
U.S.Invest AS	0	0
KohdematkadKalevaOY	1 641 096	0
Hermann (oma töötajad)	896 919	565 239
KOKKU	5 301 384	2 898 958

Teenuste ost:

01.01.04-31.03.05

2003

KohdematkadKalevaOY	994 974	0
Ikhor Investeeringud OÜ	0	21 000

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialled for the purpose of identification only

Intitaalkid/initials LS

Kuupäev/date 14.06.05

PrüewaterritöusGaspars, Tallinn



Jukka Tapio Pietiläinen
Juhataja

Intressitulused Ichor Investeeringud OÜ-lt saadud 2004/2005 a. 44 655 krooni, KohdematkatKaleva OY-lt
24 521 krooni. Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

Laenud emaettevõttele:

KohdematkatKaleva OY-le 400000EUR, intress 2,8%.

04 -07- 2005

Saldod seotud osapooltega:

Nõuded ostjatele:

ESS GRUPP AS	38 398
SÕÖRUMAA, URMAS	86 962
IKHOR INVESTEERINGUD OÜ	41 467
Hermann (oma töötajad)	115 286

Nõuded emaettevõttele:

KOHDEMATKATKALEVA	6 423 157
Antud summa kajastub bilansireal "Muud nõuded".	

Võlg Hankijatele:

Sularahakeskus AS	3 986
-------------------	-------

Lisa 13. Tingimuslikud kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.03.2005 on 8 241 314 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 977 915 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 6 263 399 krooni.

Lisa 14 : Bilansivälised kohustused

Garantiid:

Garantiileping	Garantii algus	Garantii lõpp	Garantii summa	Valuuta	Garantii-tasu %	Garantii saaja
2530295150140	11.12.2001	15.12.2004	100 000 USD		1,2	IATA
1320000900240	7.01.2002	4.01.2007	30 000 GBP		1,2	Gulliver Travel Associates
1320124770240	1.08.2002	25.07.2004	5 000 USD		1,2	Allied Tours
1320111470330	20.06.2003	12.07.2004	150 000 EEK		1,2	EV Maj. ja Komm. Ministeerium
1320111470330	12.07.2004	30.06.2005	200 000 EEK		1,2	EV Maj. ja Komm. Ministeerium

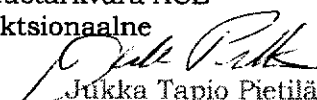
Garantiide realiseerumise tõenäosus on alla 50%.

Ettevõtte on lisaks potentsiaalseid kohustusi summas kuni 500 tuhat krooni, aga juhatus hindab nende realiseerumist ebatõenäoliseks

Lisa 15: Bilansipäeva järgsed sündmused

Uue majandusaasta alguses (01.04.2005.a.) alustati majandusarvestustarkvara ACE kasutamise, mis ei ole aruande koostamise ajaks veel lõplikult funktsionaalne

initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
initialed for the purpose of identification only
initsiaalid/initials LS
Kuupäev/date 14.06.05


Jukka Tapio Pietiläinen
Juhataja

04-07-2005

AS PricewaterhouseCoopers

Pärnu mt. 15
10141 Tallinn
www.pwc.com/ee/
www.pwc.ee

Telefon 6 141 800
Faks 6 141 900

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS Hermann Reisid aktsionärile

Oleme auditeerinud AS Hermann Reisid (ettevõtte) 31. märtsil 2005 lõppenud majandusaasta (1. jaanuar 2004 kuni 31. märts 2005) kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5-15 ja mille eest vastutab ettevõtte juhatuse. Meie kohustus on avaldada auditi tulemustele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Nimetatud standardid nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks põhjendatud kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus kontrollitakse väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamise aastaaruandes esitatud informatsioon. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Usume, et audit annab meile põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks.

Meie arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. märts 2005 ja siis lõppenud majandusaasta tegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.



Urmas Kaarlep
AS PricewaterhouseCoopers



Margus Lutsoja
Vannutatud audiitor

14. juuni 2005

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

AS Hermann Reisid juhatus on koostanud 2004/2005.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. Aktsiaseltsi nõukogu on majandusaasta aruande läbi vaadanud.

AS Hermann Reisid majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aruandest millele lisatakse audiitori järeldusotsus ja kasumi jaotamise ettepanek.

Juhatus


Jukka Tapio Pietiläinen
Juhataja

09.05.2005.a.
(kuupäev)

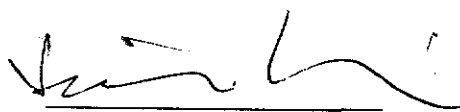
Nõukogu


Helena Juuranto-Perttunen
Nõukogu esimees

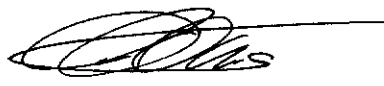
(kuupäev)


Mika Kiljunen
Nõukogu liige

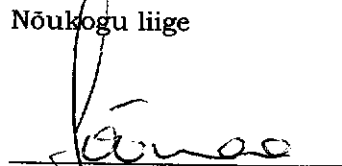
(kuupäev)


Pentti Sivula
Nõukogu liige

(kuupäev)


Tarmo Tomak
Nõukogu liige

16.06.2005
(kuupäev)


Urmas Sõõrumaa
Nõukogu liige

16.06.2005
(kuupäev)

04-07-2005

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	4 530 491
Aruandeaasta puhaskasum	3 710 823
Jaotamata kasum seisuga 31.03.2005	8 241 314

Juhatus on teinud aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jätta kogu jaotamata kasum jaotamata ja reinvesteerida ettevõttesse.