

25 -06- 2007

16

MAJANDUSAASTA ARUANNE

**01.01-31.12
2006**

OÜ HANSATRAVEL

10939600

Randvere tee15-22, Viimsi Vald 74001

Tel: 6009933

Fax: 6080947

e-mail: margi@hansatravel.ee

reisiteenused

SISUKORD

<u>ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED</u>	<u>3</u>
<u>TEGEVUSARUANNE</u>	<u>4</u>
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</u>	<u>5</u>
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	5
BILANSS	6
KASUMIARUANNE [SKEEM 1]	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
LISA 1 RAKENDATUD RAAMATUPIDAMISE PÕHIMÕTTED	9
LISA 2 RAHA JA PANGAKONTOD	11
LISA 3 MAKSUD	12
LISA 4 MATERIAALNE PÕHIVARA	12
LISA 5 LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	13
LISA 6 OMAKAPITAL	14
LISA 7 MÜÜGITULU	14
<u>MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK</u>	<u>15</u>
<u>JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE</u>	<u>16</u>



ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Oü HansaTravel peamiseks tegevusalaks on reisiteenuste müük ja vahendus.
Oü HansaTravel annab tööd 4 töötajale.

Juriidiline aadress:	Randvere tee 15-22 74001 Viimsi Vald
Äriregistri nr.	10939600
Telefon:	600 9933
Faks:	608 0947
E-mail:	<u>margi@hansatravel.ee</u>



TEGEVUSARUANNE**Juhtimine**

Muudatusi juhatuses ei olnud.

Juhatuse seatud eesmärgid 2006 aastaks täideti.

2007 aastaks seab juhatus alljärgnevad eesmärgid:

kindlustada positsiooni Eesti turul, kinnistada suhteid olemasolevate partneritega Soomes, Saksamaal. Uuendada internetilehekülge.

Põhitegevus: OÜ HansaTravel tegeleb põhiliselt Balti riikides välituristide vastuvõtmisega.

2006 aastal saavutati käibe kasv. Kasum jäi eelmise aasta tasemele. Müügitulu 3846 243 kr.-, kasum 285 820 kr.- Võeti tööle ja koolitati üks uus töötaja. OÜ-s HansaTravel töötab 4 töötajat. Tööjõu kulu 2006 aastal 417 854 kr.-.

	2006	2005
Käibe kasv (%)	27,3	129,6
Brutokasumi määr (%)	34,5	33,5
Kasumi kasv	-3,7	206,5
Puhasrentaablus (%)	7,4	9,8
LKK (kordades)	7,5	1,7
ROA (%)	52,5	70,7
ROE (%)	59,6	153,5

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006 – müügitulu 2005) / müügitulu 2005 * 100

□ Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

□ Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006 – puhaskasum 2005) / puhaskasum 2005 * 100

□ Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

□ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

□ ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

□ ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100


Juhatuse liige
(Margi Allikmäe)


Juhatuse liige
(Allan Tohv)

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 15 toodud OÜ HansaTravel 2006 aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ HansaTravel on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhatuse liige
(Margi Allikmäe)

Juhatuse liige
(Allan Tohv)

Tallinnas 01.05. 2007.a.



BILANSS

		31.12.2006	31.12.2005
	Lisa nr		
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	2	465 059	320 287
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>			10 483
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	3	5 816	42 174
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>		7 075	9 148
<i>Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>		7 325	
Nõuded ja ettemaksed kokku		20 216	61 805
Käibevara kokku		485 275	382 092
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4	58 722	38 157
Põhivara kokku		58 722	38 157
AKTIVA (VARAD) KOKKU		543 997	420 249
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5,8		150 000
Kokku			150 000
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		6 709	37 447
<i>Võlad töövõtjatele</i>		24 998	18 610
<i>Maksuvõlad</i>	3	33 023	20 360
<i>Muud võlad</i>			385
Võlad ja ettemaksed kokku		64 730	76 802
Lühiajalised kohustused kokku		64 730	226 802
KOHUSTUSED KOKKU		64 730	226 802
Omakapital			
Osakapital	6	140 000	140 000
Kohustuslik reservkapital	6	14 000	1 770
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	6	39 447	-245 274
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	6	285 820	296 951
OMAKAPITAL KOKKU		479 267	193 447
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		543 997	420 249



KASUMIARUANNE [SKEEM 1]
(kroonides)

		2006	2005
	Lisa nr		
Müügitulu	7	3 846 243	3 021 633
Muud äritulud		26 096	21 187
Kaubad, toore, materjal ja teenused		2 519 595	2 008 123
Mitmesugused tegevuskulud		602 865	377 971
Tööjõu kulud			
<i>Palgakulu</i>		313 846	194 297
<i>Sotsiaalmaksud</i>		104 008	64 659
Tööjõu kulud kokku		417 854	337 092
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	30 640	18 226
Muud ärikulud		506	733
Ärikasum(-kahjum)		300 879	300 675
Finantstulud ja -kulud			
<i>Intressikulud</i>		-20 760	
<i>Muud finantstulud ja -kulud</i>		5 701	-3 724
Finantstulud ja -kulud kokku		-15 059	-3 724
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		285 820	296 951
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		285 820	296 951



RAHAVOOGUDE ARUANNE [kaudmeetodil, alustades ärikasumist]
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (-kahjum)		300 879	300 675
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	30 640	18 226
Kasum/kahjum valuutakursist		-3 036	-4 198
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		41 589	-56 992
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-12 072	16 310
Saadud intressid		8 737	474
Makstud intressid		-20 760	
Kokku rahavood äritegevusest		345 977	274 495
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	4	-51 205	-25 695
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-51 205	-25 695
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5		50 000
Saadud laenude tagasimaksed	5	-150 000	-134 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-150 000	-84 000
Rahavood kokku		144 772	164 800
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		320 287	155 487
Raha ja raha ekvivalentide muutus		144 772	164 800
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		465 059	320 287

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reserv	Jaotamata kasum	Aruande-aasta kasum	Kokku
	40 000				
Osakapitali suurendamine	100 000			35 406	
31.12.2003	140 000			35 406	175 406
01.01.2004	140 000			35 406	175 406
kasumijaotus		1 770	33 636	-35 406	
2004 kahjum				-278 910	-278 910
31.12.2004	140 000	1 770	33 636	-278 910	-103 504
01.01.2005	140 000	1 700	-245 274		-103 504
2005 kasum				296 951	296 951
31.12.2005	140 000	1 770	-245 274	296 951	193 447
01.01.2006	140 000	1 700	-245 274	296 951	193 447
Kasumijaotus		12 230	284 721	-296 951	
2006 kasum				285 820	285 820
31.12.2006	140 000	14 000	39 447	285 820	479 267



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**LISA 1 Rakendatud raamatupidamise põhimõtted**

Ettevõtte 2006.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamisseadusega, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendmaterjalid ning üldtunnustatud raamatupidamispõhimõtted.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korregeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt



mõõta. Muid hooldus- ja remondikulused kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised	2-5%
Tootmiseseadmed	10-20%
Muud masinad ja seadmed	15-30%
Muu inventar ja IT seadmed	30-40%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiotel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.



Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

LISA 2 Raha ja pangakontod

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontosid pankades.

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	40 238,90	38 033,46
Pangakontod EEK	70 942,33	38 302,50
Deposiit	0	250 000,00
Krediitkaardi konto	5022,44	-7 157,00
EUR kurss 15,6466	348 855,65	1 107,77
Raha ja pangakontod kokku	465 059,32	320 287



LISA 3 Maksud

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Ettevõtte tulumaks		72	25	
Käibemaks	5 816		42 149	
Üksikisiku tulumaks		10 550		7 060
Sotsiaalmaks		21 087		12 528
Kohustuslik kogumispension		878		532
Töötuskindlustusmaks		306		240
Intress		130		
Kokku	5 816	33 023	42 174	20 360

LISA 4 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu mate- riaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003			
Soetusmaksumus	90 629	14 767	105 396
Akumuleeritud kulum	-18 126	-2 279	-20 405
Jääkmaksumus	72 503	12 488	84 991
2004. a toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul		29 121	29 121
Põhivara müük	-90 629		-90 629
Amortisatsioonikulu	-24 923	-10 921	-35 844
Akumuleeritud kulum (põhivara müük)	43 049		43 049
Saldo seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus	0	43 888	43 888
Akumuleeritud kulum	0	-13 200	-13 200
Jääkmaksumus	0	30 688	30 688
2005. a toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul		25 695	25 695
Amortisatsioonikulu		-18 226	-18 226
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus		69 583	69 583
Akumuleeritud kulum		-31 426	-31 426
Jääkmaksumus		38 157	38 157
2006. a toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul		51 205	51 205
Amortisatsioonikulu		-30 640	-30 640
Saldo seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus		120 788	120 788
Akumuleeritud kulum		-62 066	-62 066
Jääkmaksumus		58 722	58 722



LISA 5 Lühiajalised kohustused
Saadud laenud 2003

NIMI	SUMMA	ARUANDEPERIOODI MAKSED		JÄRGMISTE PERIOODIDE MAKSED			LÕPP
		Laenu kustutus	Intress	Laenu kustutus	Intre ss	%	
Allan Tohv	100 000	100 000	0	0	0	0	2003
KOKKU	100 000	100 000	0	0	0		

Saadud laenud 2004

NIMI	SUMMA	ARUANDEPERIOOD I MAKSED		JÄRGMISTE PERIOODIDE MAKSED			LÕPP
		Laenu kustutus	Intress	Laenu kustutus	Intress	%	
Allan Tohv	34 000	0	0	34 000	0	0	2005
Fertum Kinnisvara	200 000	0	0	200 000	10 000	5	2005
KOKKU	234 000	0	0	234 000	10 000		

Saadud laenud 2005

NIMI	SUMMA	ARUANDEPERIOOD I MAKSED		JÄRGMISTE PERIOODIDE MAKSED			LÕPP
		Laenu kustutus	Intress	Laenu kustutus	Intress	%	
Allan Tohv	50 000	50 000	0	0	0	0	2005
Allan Tohv	34 000	34 000	0	0	0	0	2005
Fertum Kinnisvara	200 000	50 000	0	150 000	10 000	5	2006
KOKKU	284 000	134 000	0	150 000	10 000		

Saadud laenud 2006

2006 aastal tasuti Fertum Kinnisvara OÜ-le laen täies ulatuses. 2006 aastal laene juurde saadud pole.



LISA 6 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005	31.12.2004
osakapital (kroonides)	140 000	140 000	140 000
osade arv (tk)	3	3	3
	35 000	35 000	35 000
	35 000	35 000	35 000
osade nimiväärtus (kroonides)	70 000	70 000	70 000

2006. aastal on osanikele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 0 krooni (2005.a 0 krooni; 2004.a 0 krooni). Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 0 krooni (2005.a ja 2004. a summas 0 krooni).

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali 0 eek) seisuga 31. detsember 2006 moodustas 325 267 (31. detsember 2005 39 447; 31. detsember 2004: -245 274 krooni). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2007 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstavalt summalt. Aruandes avaldatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 253 708 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 71 559 krooni. Seisuga 31. detsember 2005 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 30 374 krooni, millega oleks kaasnenud tulumaksukulu summas 9 073 krooni.

LISA 7 Müügitulu

2006.a. müügitulu oli 3 846 243 krooni.

Teenuseid osutati Soome, Saksa, Norra, Suurbritannia klientidele (lõpptarbijad ja edasimüüjad) Eestis, Venemaal, Lätis, Leedus ja Poolas. Samuti Eesti klientidele nii Eestis kui ka Lätis.

2005.a. müügitulu oli 3 021 633 krooni.

Teenuseid osutati Soome, Saksa klientidele (lõpptarbijad ja edasimüüjad) Eestis, Venemaal, Lätis, Leedus ja Poolas. Samuti Eesti klientidele nii Eestis kui ka Lätis.

2004.a. müügitulu oli 1 315 830 krooni.

Teenuseid osutati Soome klientidele (lõpptarbijad ja edasimüüjad) Eestis, Venemaal, Lätis ja Leedus. Samuti Eesti klientidele nii Eestis kui ka Lätis.

2003.a. müügitulu oli 690 868 krooni, millest 76 952 krooni moodustas Eestis osutatud ja 613 916 krooni kokku Soome klientidele osutatud reisis teenus Venemaal, Lätis ja Leedus.



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ HansaTravel juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 285 820 tuhat krooni alljärgnevalt:

eraldised kohustuslikku reservkapitali – 0 krooni
jaotamata kasum – 285 820 krooni

Ühtlasi teeb osaühingu juhatus ettepaneku maksta osanikele kuni 31. detsembrini 2006 kogunenud jaotamata kasumist dividende summas 100 000 krooni.



JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ HansaTravel 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike
üldkoosoleku poolt 16.04.2007 otsusega, allkirjastamine 10.04.2007:



Juhatuse liige
(Margi Allikmäe)

Juhatuse liige
(Allan Tohv)