

Meie nr 25 " 13 " NOV 2008.a.

Viru Maakohus
registriosakond

16. 06. 2008

SISSE TULNUD
nr. ...38300.....

**TRAVEL BALT OÜ 2007.a. majandusaasta
ARUANNE**

HELEN ADAMA
registrisekretär

ÄRINIMI	TRAVEL BALT OÜ	
ÄRIREGISTRI KOOD	10972649	
AADDRESS	Puskini 28, Narva 20306, Eesti	
TELEFON	Viktor Spitsa -53 440 110 Vjatseslav Hitrov -56 607 389 Galiuna Kuzmina -50 51 373	
FAKS	6 88 11 01	
ELEKTRONPOST	<u>travelbalt@hotmail.ee</u>	
PÕHITEGEVUSALA	MAJUTUSTEENUSED	EMTAK 55101
	TOITUSTLAMINE	EMTAK 56101
MAJANDUSAASTA ALGUS	01.JAANUAR 2007	
MAJANDUSAASTA LÕPP	31. DETSEMBER 2007	

Galina Kuzmina



Juhatuses liige

SISUKORD

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5, 6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuse aruanne	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	10, 11
Lisa 2. Raha	12
Lisa 3. Varud	12
Lisa 4. Materiaalne põhivara	13
Lisa 5. Maksud	14
Lisa 6. Osatüingu osakapital	15
Lisa 7. Pikaajalised kohustused	16
Lisa 8. Müügitulu	17
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega	18
Lisa 10. Laenude tagatised ja panditud vara	19
Lisa 11. Bilansi 2006.a. korrigeerimine	20
Majandusaasta aruande allkirjad	21
Osanike nimekiri	22
Auditori Järeldusotsus	23

Galina Kuzmina



Juhatusesimees

TEGEVUSARUANNE 2007.a.

OÜ Travel Balt peamiseks tegevusalaks on majutus- ning toitlustusteenusi. 2006.aastal jätkus äritegevuse mahtude stabiilne kasv. Astusi samme ettevõtte äritegevuse perspektiivi edasiseks kindlustamiseks.

OÜ Travel Balt hotelli INGER ja restorani Salvadore näol võttis osa erinevatelt turismimessidel, mis olid korraldatud Soomes, Venemaal, Rootsis ja Eestis. Tunduvalt laienes oma kliendibaasi ning seoses sellega hotelli täituvus suurenes 2-3 korda. 2006.A. Hotell Inger ja restoran Salvadore toetasi mitmeid üritusi, võistlusi ja organisatsioone, nt. „Läänemere maaletähed 2006”, „FR.Shopini loomingle pühendatud Y1 rahvusvaheline Läänemeremaade noorte pianistide konkurss 2006”, Narva Ettevõtlus 2006, VK Viktoria, Poksishow „Gladiator” jt.

Investeeringud

Aruandeaasta jooksul oli investeeritud materiaalpõhivarasse **13 940 099 krooni**, nendest:

- Seadmete paigaldamisele – **181 977 krooni**
- Inventari ja arvuti tehnika paigaldamine – **854 795 krooni**
- Ehitised (rekonstrueerimine) - **12 657 029 krooni**
- Immateriaalne põhivara - **133 527 krooni**
- Ettemaksed põhivara eest – **112 791 krooni**

Müügitulu

Netto käive oli **9 161 765 krooni**

2008a. firma jätkab osutama majutus- ning toitlustusteenusi. Luuakse uusi teenusi: massaaži salong, juuksla, sauna, konverentsisteenused, pesula ja ruumid, mis antakse rendile.

Peamised finantssuhtarvud:

	2007	2006
Müügitulu	9 161 765	6 781 531
Müügitulu kasv (%)	139	435
Kahjum	- 179 541	- 704 966
Allapoole laskumine (%)	25,5	36,3
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,9	0,06

Aruandeaasta keskmine töötajate arv oli 38 inimest. Oli arvutatud töötasu summas 2 187 149 krooni, neist juhatuse liikmetele – 39 300 krooni.

Galina Kuzmina :  Juhatuse liige

Aleksei Jevgrafov :  Juhatuse liige

Ljubov Petsenenko :  Juhatuse liige

Viktor Spitsa :  Juhatuse liige

Vjatseslav Hitrov :  Juhatuse liige

JUHTKONNA DEKLARATSIOON

Travel Balt OÜ juhatus äriseadustiku lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Koostanud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt Travel Balt OÜ vara, kohutuse ja omakapitali.

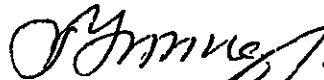
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmised ning asjaolud, mis ilmneseid aruande koostamisperioodil.

Juhatus hinnangul on Travel Balt OÜ jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 – 20 toodud Travel Balt OÜ 2007.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

26 mai 2008.a.

Galina Kuzmina



Juhatusesimees

Aleksei Jevgrafov



Juhatuseliige

Ljubov Petsenenko



Juhatuseliige

Viktor Spitsa



Juhatuseliige

Vjatcheslav Hitrov

Juhatuseliige

Raamatupidamisbilanss

seisuga 31.12.2007.a.

Rea nr.	Aktiva (Vara)	Seisuga 31.12.2007 1	Eelmise perioodil 31.12.2006 korrigeeritud 2
	Aktiva(Vara)		
1	Käibevara		
1.1	Raha ja pangakontod	815 588	795
2	Nõuded ostjate vastu		
2.1	Ostjate tasumata summad	360 395	117 763
2.2	Muud lühiajalised nõudet		0
	Kokku	360 395	117 763
3	Ettemaksed		
3.1	Maksude ettemaksed ja tagasinõudet	226 927	0
3.2	Tulevaste perioodide kulud	62 589	14 717
	Kokku	289 516	14 717
4	Varud		
4.1.	Tooraine ja materjal	929	427
4.2	Müügiks ostetud kaubad	142 113	83 549
4.3	Ettemaksed tarnijatele	0	1 815
	Kokku	143 042	85 791
5	Käibevara kokku	1 608 541	219 066
6	Põhivara		
6.1	Materiaalne põhivara	24 985 101	12 596 714
6.1.1	Maa	84 315	84 315
6.1.2	Ehitised	23 049 291	11 317 915
6.1.3	Masinad ja seadmed	548 217	502 102
6.1.4	Muu materiaalne põhivara	1 303 278	692 382
6.2	Immateriaalne põhivara	133 507	0
6.3	Ettemaksed	112 791	0
	Põhivara kokku	25 231 399	12 596 714
7	Aktiva (vara) kokku:	26 839 940	12 815 780

Allkirjastatud identifikatsiooniks

Подписано для идентификации

Куирпәев/дата 26.03.2008

Allkirj/подпись

Galina Kuzmina :



Juhatuse liige

	Passiva (kohustused ja omakapital)		
	Kohustused		
8	Lühiajalised kohustused		
8.1	Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	309 803	2 274 598
9	Võlad ja ettemaksed		
9.1	Võlad tarnijatele	385 786	634 045
9.2	Võlad emaettevõtjale	407 316	171 216
9.3	Maksuvõlad	189 770	201 717
9.4	Võlad töövõtjatele	484 855	258 409
9.5	Muud viitvõlad	0	29 525
	Võlad ja ettemaksed kokku	1 467 685	1 294 912
	Lühiajalised kohustused kokku	1 777 530	3 569 510
10	Pikaajalised kohustused		
10.1	Laenud	16 945 636	7 085 955
10.2	Võlad emaettevõtjale (omanikule)	7 000 000	864 000
	Pikaajalised kohustused kokku	23 945 636	7 949 955
	Kohustused kokku:	25 723 166	11 519 465
11	Omakapital		
11.1	Osakapital nimiväärtuses	3 010 000	3 010 000
11.2	Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	-1 713 685	-1 008 719
12	Aruande aasta kasum(-kahjum)	- 179 541	- 704 966
	Omakapital kokku	1 116 774	1 296 315
13	Passiva (kohustused ja omakapital) kokku	26 839 940	12 815 780

Galina Kuzmina:



Juhatuse liige

Alikirjastatud identifitseerimiseks

Подписано для идентификации

Книрпәв/дата 26.05.2018

Alikir/подпись 

Kasumiaruanne (skeem 1)

Rea nr.		Aruande majandusaastal 01.01.2007 – 31.12.2007	Eelmisel majanduaastal 01.01.2006– 31.12.2006
1	Äritulud		
1.1	Müügitulud	9 161 765	6 781 531
1.2	Muud äritulud		84 513
	Äritulud kokku	9 161 765	6 866 044
2	Ärikulud		
2.1	Kaubad ,toore,materjal ja teenused	3 334 821	2 253 054
2.2	Mitmesugused tegevuskulud	592 941	1 082 304
2.3	Tööjõu kulud	3 011 364	2 463 586
2.3.1	Palgakulu	2 259 088	1 846 938
2.3.2	Sotsiaalmaksud	752 276	616 648
2.4	Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 305 414	921 224
3	Muud ärikulud	45 366	22 011
	Ärikulud kokku	8 289 906	6 742 179
3	Ärikasum (- kahjum)	871 859	123 865
4	Finantstulud ja -kulud		
4.1	Intressitulud/-kulud	-1 050 671	- 825 940
4.2	Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest	-729	-2 891
	Kokku finantstulud ja kulud	-1 051 400	-828 831
5	Kasum (-kahjum) majandustegevusest	-179 541	- 704 966
6	Aruandeaasta kasum (- kahjum)	-179 541	- 704 966

Galina Kuzmina :



Juhatuse esimees

RAHAVOOGUDE ARUANNE 2007.a.

	Lisa	2007	2006
A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
1. Ärikasum/-kahjum		+ 871 859	+123 865
Korrigeerimised:			
2. Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	+1 305 414	+ 921 224
3. Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-515 616	- 38 506
4. Varude muutus		-59 066	+362 418
5. Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		+172 815	+134 499
6 .Makstud intressid		-1 050 671	-825 940
Kokku rahavood äritegevusest (suurenemine + , vähendamine -)		+724 735	+677 560
B. RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST			
1. Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	4	-13 940 099	-48 019
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-13 940 099	- 48 019
C. RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST			
1. Saadud laenud		+14 251 105	+162 580
2. Laenude tagasimaksed		-220 219	- 876 586
Kokku rahavood finantseerimisest (suurenemine +vähendamine -)		+14 030 886	-714 006
Kokku ettevõtte rahavood (A+B+C) (suurenemine+, vähendamine-)		+815 522	-84 465
D. RAHAJÄÄRGI MUUTUS			
1. Kassa ja pangakontode jääk 01.01.		795	88 151
2. Raha ja raha ekvivalentide muutus		+815 522	-84 465
3. Valuutakursside muutuste mõju		- 729	-2 891
4. Kassa ja pangakontode jääk 31.12.		+815 588	795

Galina Kuzmina



Juhatuse esimees

Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Подписано для идентификации
 Kuupäev/дата 26.05.2008
 Allkiri/подпись 

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE
2007.a.

(kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum/-kahjum	K o k k u
Saldo 31.12.2006	3 010 000	-1 713 685	1 296 315
Aruandeaasta puhaskasum/-kahjum	0	- 179 541	- 179 541
Saldo 31.12.2007	3 010 000	-1 893 226	1 116 774

Galina Kuzmina  Juhatuse esimees

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Подписано для идентификации
Kuupäev/дата 16.05.2008
Allkiri/подпись 

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1.

**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel
kasutatud arvestuspõhimõtted**

OÜ Travel Balt 2007.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvustuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõudet on kahestatud Eesti Vabariigi raamatupidamiste seaduses, mida täiedavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis

OÜ Travel Balt on koostatud konsolideerimata raamatupidamise aastaaruanne.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Seoses muudatustega raamatupidamise seaduses ja Raamatupidamise Toimkonna juhendites on muudetu bilansi ja kasumiaruande esitlusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete uue esitlusviisiga.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõudet ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõuded.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO metoodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivara loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, millele soetusmaksumus on alates 1 000 kroonist mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Galina Kuzmina



Juhatuse esimees

10

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Подписано для идентификации
Куирпæв/дæтæ 26.05.2008
Allkirj/подпись 

Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võitmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestus bilansiväliselt. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme:

Hooned ja rajatised	- 5%
Masinad ja seadmed	- 20%
Muu põhivara	- 20%

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiototel põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärademeetodide ja lõppväärtuse põhjendatust.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, milles on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalik väärtuse languses tulenevad allahindlused.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Tulude arvestus

Tulud müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjate, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usadusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Galina Kuzmina



Juhatuse esimees

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Подписано для идентификации
Kuupäev/дата 26.05.2018
Allkiri/подпись 

TRAVEL BALT OÜ

Lisa 2. Raha (kroonudes)

	31.12.2007	31.12.2006
1. Sularaha kassas	363 784	795
2. Pangakontod	451 804	0
Raha kokku :	815 588	795

Lisa 3.Varud

1.Tooraine ja materjal	929	0
2. Müügiks ostetud kaubad	142 113	83 549
Varud kokku:	143 042	83 549

Galina Kuzmina :



Juhatuse esimees

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Подписано для идентификации
Книрпәев/дата 26.05.2008
Allkiri/подпись 

TRAVEL BALT OÜ

Lisa 4. MATERIAALNE PÕHIVARA

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	KOKKU
Saldo 31.12.2006					
Soetusmaksumus	84 315	12 126 957	640 939	945 818	13 798 029
Akumuleeritud kulum	0	- 809 042	-138 837	- 253 436	- 1 201 315
Jääkmaksumus	84 315	11 317 915	502 102	692 382	12 596 714
2007.a muudatused					
Ostud	0	12 657 029	181 977	854 795	13 693 801
Amortisatsioonikulu	0	- 925 653	-135 862	-243 899	-1 305 414
Saldo 31.12.2007					
Soetusmaksumus	84 315	24 783 986	822 916	1 800 613	27 491 830
Akumuleeritud kulum	0	-1 734 695	-274 699	-497 335	- 2 506 729
Jääkmaksumus	84 315	23 049 291	548 217	1 303 278	24 985 101

Galina Kuzmina



Juhatuse esimees

Lisa 5. M A K S U D

	Maksuliigid	31.12.2007 Maksuvõlad	31.12.2006 Maksuvõlad
1	Käibemaks	-226 927(ettemaks)	32 053
2	Sotsiaalmaks	155 017	112 269
3	Üksikisiku tulumaks	28 395	48 781
4	Ettevõtte tulumaks	564	0
5	Töötuskindlustusmakse	2 865	3 108
6	Kogumispensionimaks	2 929	5 506
	Kokku	- 37 157	201 717

Galina Kuzmina



Juhatusesimees

Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Подписано для идентификации
 Kuupäev/дата 26.05.2008
 Allkirj/подпись 

TRAVEL BALT OÜ

Lisa 6.

OSAÜHINGU OSAKAPITAL

Osaühingu osakapital suurus seisuga 31.12.2007.a. on summas 3 010 000 (kolm miljoni üskümmenda tuhat) krooni, registreeritud 24.10.2006.a.

Osaühingul on 215 (kakssada viisteist) osaku nimiväärtusega 14 000 (neliteist tuhat) krooni.

Galina Kuzmina



Juhatuse esimees

Altkirjastatud identifitseerimiseks
Подписано для идентификации
Книрпәв/дата 26.05.2008
Altkiri/подпись 

Lisa 7. Pikaajalised kohustused

		Laenukohustus (TÜ Impost)	Investeeringislaen (Sampopank)	Kokku
1	Võlgnevuse jääk 01.01.2007	864 000	9 360 553	10 224 553
3	Kohustuse tasumine 2007.a.	0	220 219	220 219
4	Võlgnevuse jääk 31.12.2007	7 000 000	17 255 439	24 255 439
6	Maksetähtaeg 2008.a.	0	309 803	309 803
7	Järgneval aastal (2008 – 2017)	7 000 000	16 945 636	23 945 636
8	Intressimäärad	5,2%	5,86%	

Galina Kuzmina  Juhatuse esimees

Altkirjastatud identifitseerimiseks
Подписано для идентификации
Kuupäev/дата 16.06.2008
Allkiri/подпись 

TRAVEL BALT OÜ

**Lisa 8. Müügitulu
(kroonides)**

Müügitulu	2007	2006	EMTAK
Eesti	9 161 965	6 781 531	

Müügitulu jaguneb tegevusalade lõike järgnevalt:

Hotelli teenused	5 298 874	4 411 284	55101
Restorani teenused	3 862 891	2 370 247	56101
K o k k u:	9 161 765	6 781 531	

Galina Kuzmina



Juhatuse esimees

Altkirjastatud identifitseerimiseks
Подписано для идентификации
Киурäev/дата 26.03.2008
Altkri/подпись [signature]

„TRAVEL BALT” OÜ

Lisa 9.

Tehingud seotud osapooltega.

Travel Balt OÜ-ga seotud osapoled on emattevõtja tulundusühistu „Impost”, Dart Studio OÜ, Kodusus OÜ.

Travel Balt OÜ on 2007 aastal ostnud ning müünud teenuseid :

kroonides

	2007			2006		
	Ost	Müük	Saldo	Ost	Müük	Saldo 31.12.2004
1. Tulundusühistu „Impost”	12 051 990	461 583	407 316	14 602	30 750	171 216
2. Dart Studio OÜ	0	0	49 560	0	0	173 983
3. Kodusus OÜ	0	0	0	0	0	30 180

Galina Kuzmina

 Juhatusesimees

Altkirjastatud identifitseerimiseks
Подписано для идентификации
Kuupäev/дата 26.06.2007
Altkir/подпись 

Lisa 10. Laenude tagatised ja panditud vara
(kroonides)

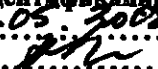
Hoone rekostrueerimiseks võetud pikaajalise laenu tagatiseks on panditud järgmised varad (Lisa 7.):

Hüpoteek kinnistule bilansilise väärtusega 22 500 000 kroon .

Galina Kuzmina



Juhatuse esimees

Allkirjastatud identitseerimiseks
Подписано для идентификации
Kuupäev/дата 26.05.2008
Allkiri/подпись 

Lisa 11. Bilanssi 2006.a. korrigeerimine

Rea nr.	Passiva (kohustused ja omakapital)	2006	Korrigeerimine	2006 Korrigeeritud
	Võlad ja ettemaksed			
9.2	Võlad emaettevõtjale	331 216	-160 000	171 216
	Pikaajalised kohustused			
10.2	Võlad emaettevõtjale (omanikule)	704 000	+160 000	864 000

Galina Kuzmina:



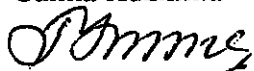
Juhatuses liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Подписано для идентификации
 Kuupäev/дата 20.05.2006
 Allkirj/подпись 

TRAVEL BALT OÜ majandusaasta aruande allkirjad

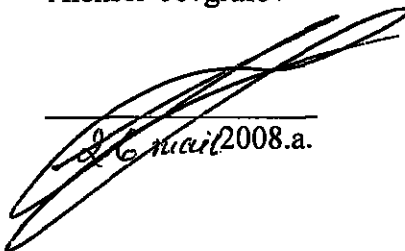
Travel Balt OÜ 2007 majandusaasta aruanne on kinnitas üldkoosolek 26 mail 2008.a. Narvas.

Juhatuse esimees
Galina Kuzmina



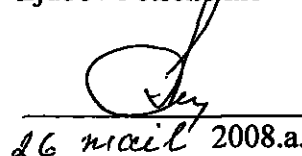
26 mail 2008.a.

Juhatuse liige
Aleksei Jevgrafov



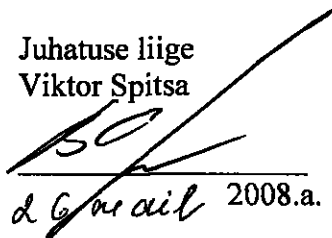
26 mail 2008.a.

Juhatuse liige
Ljubov Petseneko



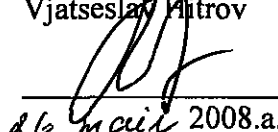
26 mail 2008.a.

Juhatuse liige
Viktor Spitsa



26 mail 2008.a.

Juhatuse liige
Vjatseslav Mitrov



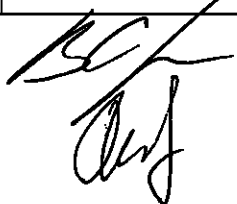
26 mail 2008.a.

Lääne – Viru Maakohus
Registriosakond
Turuplats 2
44308 Rakvere

TRAVEL BALT OÜ Reg.kood 10972649 . OSANIKE NIMEKIRI
Seisuga 26 mail 2008 aasta

Osanike nimi	Isikukood,registrikood	aadress	Osa nimiväärtuses EEK
Viktor Spitsa	37502214915	Kangelaste 23- 71 Narva Ida- Virumaa 20605	14 000
Vjatseslav Hitrov	36712103711	Puskini 10-42 Narva Ida – Virumaa 20308	14 000
TÜ Impost	10127859	Puskini tn.20-39, Narva Ida- Virumaa 20307	2 982 000

Osanike allkirjad :



Viktor Spitsa



Vjatseslav Hitrov



TÜ Impost
Galina Kuzmina
Juhatuse liige

Tel: +372 356 0971
+372 337 1309
Fax: +372 356 0974
+372 337 1076
E-mail: altitov@hotmail.ee
Tuleviku 6A Narva
Estonia 20307
Reg. kood: 11145894

Sõltumatu audiitori aruanne

OÜ Travel Balt osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Travel Balt raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2007 ning eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, aastaaruande koostamisel kasutatud peamiste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeerinud raamatupidamise aastaaruande, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 21, on kaasatud meie poolt identifitseerituna käesolevale aruandele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamislike hinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti Vabariigi audiiteerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritatataks viisil, mis võimaldaks omandada põhjendatud kindlustunde, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustusest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise estuslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie märkustega arvamuse avaldamiseks.

Märkustega arvamuse avaldamise alus

1. Osatüingu bilansis seisuga 31.12.2007.a. on kajastatud "Nõuded ostjate vastu" summas 185 tuhat krooni, mis ei ole laekunud tähtajaks ja ei oma lisa tagatist. Seoses sellega ei saa me avaldada arvamust ja me ka ei avalda arvamust nimetatud nõude kohta.
2. Auditi käigus ei saanud me piisava tõendusmaterjali materiaalse põhivara kohta jaakmaksumuses 1851 tuhat (puudus inventuur). Seoses sellega ei saa me avaldada arvamust ja me ka ei avalda arvamust nimetatud põhivara väärtuse kohta.

Arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkustega arvamuse avaldamise alus“ kirjeldatud asjaolude mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Travel Balt finantsseisundit seisuga 31. detsember 2007 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Narva, 26. mai 2008.a.

Aleksei Titov
Vannutatud audiitor

