

267350

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

12.11.2007

L16

Imbi Hunt

Danway Sales and Marketing OÜ

Majandusaasta aruanne 2006

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	Danway Sales and Marketing OÜ
Äriregistri kood	11153882
Aadress	Liivalaia 32 -21, Tallinn 10118
Telefon	-
Faks	-
Elektronpost	<u>svend@hekla.com</u>
Kodulehekülg	-
Põhitegevusala	Turismi- ja majutusteenused
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Tegevjuht	Svend-Elo Lisdorf
Lisatud dokumendid:	1. Kasumi jaotamise ettepanek

Sisukord

Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	6
Bilanss	7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Tingimuslikud kohustused	12
Lisa 4. Aktsiakapital	12
Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	13
Lisa 6. Kaubakulud	13
Lisa 7. Tegevuskulud	13
Tegevjuhtkonna allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Osanike nimekiri 2006. majandusaasta aruande kinnitamisel	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Danway Sales and Marketing OÜ on ettevõtte, mis tegeleb turismi ja majutusteenuse pakkumisega. 2006. aastal jätkus Danway Sales and Marketing OÜ traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Lisaks astuti samme turuosa suurendamiseks majutusteenustega seotud valdkonnas.

Möödunud aasta töi teenindusharule tervikuna stabiilse kasvu, mis oli tingitud nii kodumaiste, kui ka välismaiste klientide arvu kasvust. Ettevõtte häid tulemusi soosisid eeskätt järgmised tegurid:

- ☐ jätkuv majanduskasv ja hea majanduskliima Balti mere piirkonna riikides,
- ☐ jätkuv huvi Eesti, kui reisimise sihtmärgi, vastu;

Tulud, kulud ja kasum

2006. aastal moodustas Danway Sales and Marketing OÜ müügitulu 216 360 krooni. Müügitulust moodustas 100% teenuste müük. Seejuures teenuste müük suurenes 1145%.

Danway Sales and Marketing OÜ müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

Danway Sales and Marketing OÜ brutokasumiks kujunes 70 071 krooni, mis on 416% rohkem kui eelmisel aastal. Brutokasumi kasv tugines müügi kasvul ning sellest, et aastal 2005 alles alustati tegevust.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu	216 360	18 900
Tulu kasv	1045%	
Brutokasumi määr %	32%	72%
Puhaskasum	70 071	13 572
Kasumi kasv	416%	
Puhasrentaablus	32%	72%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,78	5,5
ROA	5%	2%
ROE	6%	2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- ☐ Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2006 - \text{müügitulu } 2005) / \text{müügitulu } 2005 * 100$
- ☐ Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- ☐ Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2006 - \text{puhaskasum } 2005) / \text{puhaskasum } 2005 * 100$
- ☐ Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- ☐ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ☐ ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ☐ ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eesti kroonides, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Personal

Danway Sales and Marketing OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 0 töötajat. 2006. aastal tööjõukulusid ei olnud.

Ettevõtte juhatusel töötasid ei makstud. Juhatus ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Danway Sales and Marketing OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2007. aastal müüki ja turuosa eeskätt Euroopast Eestisse reisivate inimeste hulgas.

Svend-Elo Lisdorf

juhatuse liige

.....

28.06.2007

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Danway Sales and Marketing OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hca raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Danway Sales and Marketing OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Danway Sales and Marketing OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Svend-Elo Lisdorf

juhatuse liige

.....

28.06.2007

Bilanss

kroonides.

VARAD	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod		68 799	57 922
Nõuded ja ettemaksud			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	2	62 744	0
<i>Kokku</i>		62 744	0
Käibevara kokku		131 543	57 922
VARAD KOKKU		131 543	57 922

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud			
<i>Võlad tarnijatele</i>		5 900	2 350
<i>Kokku</i>		5 900	2 350
Lühiajalised kohustused kokku		5 900	2 350
Kohustused kokku		5 900	2 350
OMAKAPITAL			
Osakapital	4	42 000	42 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	4	13 572	0
Aruandeaasta kasum		70 071	13 572
Omakapital kokku		125 643	55 572
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		131 543	57 922

Kasumiaruanne

kroonides

Skeem 1

	Lisa	Majandusaasta 2006	Majandusaasta 2005
ÄRITULUD			
Müüginulu	5	216 360	18 900
Äritulud kokku		216 360	18 900
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	6	125 567	5 067
Mitmesugused tegevuskulud	7	20 722	261
Ärikulud kokku		146 289	5 328
ÄRIKASUM		70 071	13 572
Finantstulud		0	0
Finantskulud		0	0
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	4	70 071	13 572
Tulumaks		0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		70 071	13 572

Rahavoogude aruanne

kroonides

	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		70 071	13 572
Korrigeerimised			
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2	-62 744	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		3 550	2 350
Kokku rahavood äritegevusest		10 877	15 922
Rahavood investeerimistegevusest			
Osakapitali sissemaks	4		42 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		0	42 000
Rahavood finantseerimistegevusest		0	0
RAHAVOOD KOKKU		10 877	57 922
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		57 922	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		10 877	57 922
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		68 799	57 922

Omakapitali muutuste aruanne

kroonides

	Aktsiakapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum (- kahjum)	Kasum (- kahjum)	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2005	42 000	0	13 572	55 572
Aruandeperioodi puhaskasum			70 071	70 071
Saldo seisuga 31.12.2006	42 000	13 572	70 071	125 643

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Danway Sales and Marketing OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Danway Sales and Marketing OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäevalist päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korregeeritud ärikasumit, 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, 31. detsembri 2006 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.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

kroonides

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	62 744	0
Kokku	62 744	0

Lisa 3. Tingimuslikud kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 83 643 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 18 401 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 65 242 krooni.

Lisa 4. Aktsiakapital

kroonides

	Osade arv (tk)	Osakapital
Saldo 01.01.2006	42	42 000
Osakute emissioon aruandeaastal	0	0
Saldo 31.12.2006	42	42 000

Danway Sales and Marketing OÜ osakute nominaalväärtus on 1 000 krooni.

Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

kroonides

Tegevusala	2006	2005
Turismi- ja majutusteenuste müük	216 360	18 900
Kokku	216 360	18 900

kroonides

Piirkond	2006	2005
Eesti	216 360	18 900
Kokku	216 360	18 900

Lisa 6. Kaubakulud

kroonides

	2006	2005
Ostetud turismiteenused	105 704	2 271
Ostetud transporditeenused	19 863	2 796
Kokku kaubakulud	125 567	5 067

Lisa 7. Tegevuskulud

kroonides

	2006	2005
Reklaamikulud	3 600	0
Raamatupidamisteenused	12 000	0
Üldhalduskulud	4 690	0
Muud kulud	432	261
Kokku tegevuskulud	20 722	261

Tegevjuhtkonna allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

Danway Sales and Marketing OÜ tegevjuhtkond on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Tegevjuhtkond:

Svend-Elo Lisdorf

juhatuse liige

.....

28.06.2007

Danway Sales and Marketing OÜ

Kasumi jaotamise ettepanek

Elmiste perioodide jaotamata kasum	13 572
2006. aasta puhaskasum	70 071

<i>Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006:</i>	83 643
--	---------------

<i>Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist</i>	83 643
--	---------------

Svend-Elo Lisdorf juhatuses liige

.....

28.06.2007

Danway Sales and Marketing OÜ

Osanike nimekiri 2006. majandusaasta aruande kinnitamisel

DANWAY SALES AND MARKETING OÜ ainuosanik 2006. majandusaasta aruande kinnitamisel, seisuga 30.06.2006.a., on:

1. Svend-Elo Lisdorf, sünd.20.02.1946, elukoht Broendby, Taani, 100% osakapitalist.