

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 27.10.2005
Aruandeaasta lõpp: 31.12.2006

Ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ HTS TRAVEL SERVICE

Registrikood: 11181306

Tänava nimi maja ja korteri number: Ahtri 8

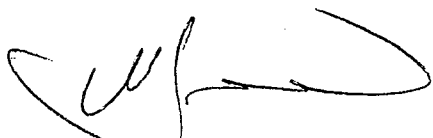
Küla/alev/alevik/linn: Tallinn

Postisihtnumber: 10151

Telefon: (+372) 505 4731

E-posti aadress: madis@travel-service.ee
Veebilehe aadress: www.travel-service.ee

Põhitegevusala: Turismiteenuste osutamine


.....
Juhatusel liige
Neeme Kari

1400 259180

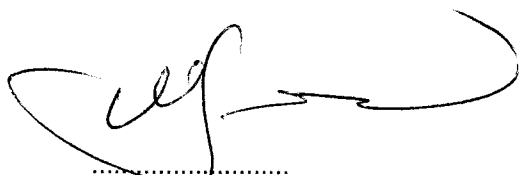
Harju Maakohtus
Registriaakond
SISSE TULNUD

17 -10- 2007

300
.....
Katri Adanson

Rahavoogude aruanne (kaudmeetodil, alustades puhaskasumist)
(kroonides)

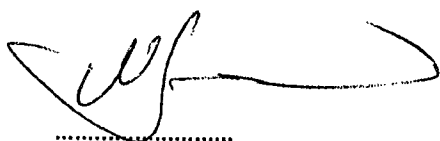
	Lisa nr	2006	
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		183772	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	3584	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-40432	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		87323	
Kokku rahavood äritegevusest		234247	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	5	-33359	
Antud laenu		-496923	
Tasutud laenu		384000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-146282	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		37057	
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		37057	
Rahavood kokku		125022	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		40000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus		125022	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	165022	



.....
Juhatuselige
Neeme Kari

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne (Skeem 1)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtteed	10-14
Lisa 2. Raha	15
Lisa 3. Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 4. Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 5. Materiaalne põhivara	15
Lisa 6. Laenukohustused	16
Lisa 7. Muud lühiajalised nõuded	16
Lisa 8. Tingimuslikud kohustused	16
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	17
Juhatuse allkirjad 2006.a majandusaasta aruandele	18



.....
Juhatuse liige
Neeme Kari

OÜ HTS Travel Service 2006.a majandusaasta aruanne

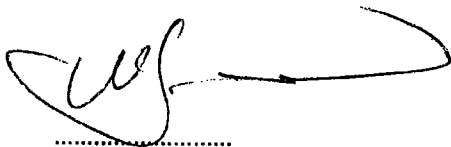
ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ HTS Travel Service peamiseks tegevusalaks on reisisteenuste osutamine. OÜ HTS Travel Service annab tööd kahele töötajale.

Juriidiline aadress: Ahtri 8 Tallinn 10151

Äriregistri nr. 11181306
Telefon: +372 505 4731

E-post: madis@travel-service.ee



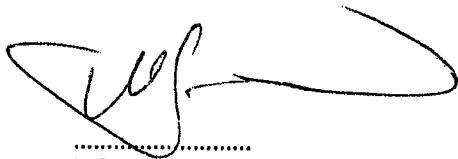
Juhatuselige
Neeme Kari

OÜ HTS Travel Service 2006.a majandusaasta aruanne

TEGEVUSARUANNE

OÜ HTS Travel Service on asutatud 27.10.2005.
Osaühing tegeleb turismiteenuste osutamisega (pakettreiside koostamine).

Osaühingu müügitulu 27.10.2005-31.12.2006 oli 2,032 miljonit krooni.
Osaühingu 2006. aasta müügitulust moodustab 100% turismiteenuste müük.
OÜ HTS Travel Service keskmine palgaliste töötajate arv oli 0.
Tööd teostasid juhatuse liikmed.
Juhatusel liikmetele töötasu makstud ei ole.



Juhatusel liige
Neeme Kari

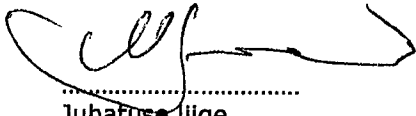
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

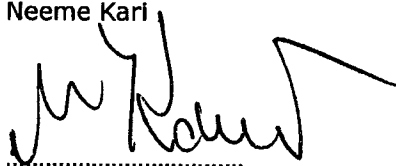
Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 17 toodud OÜ HTS Travel Service 27.10.2005 - 31.12.2006 raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ HTS Travel Service on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

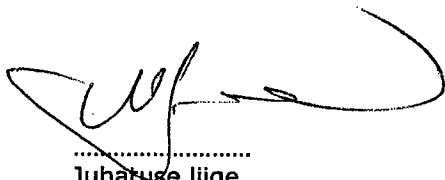


Juhatuse liige
Neeme Kari



Juhatuse liige
Madis Kari

Tallinn 25. juuni 2007



Juhatuse liige
Neeme Kari

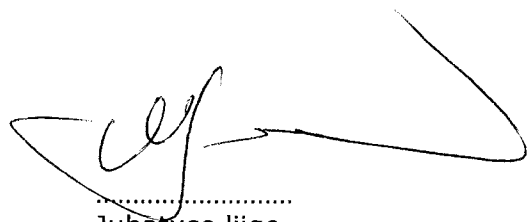
17 -10- 2007

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.06	27.10.05
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	165022	40000
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>		35346	
Muud lühiajalised nõuded			
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>		3870	
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	7	114139	
<i>Kokku</i>		118009	
Käibevara kokku		318377	40000
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	29775	
Põhivara kokku	5	29775	
VARAD KOKKU		348152	40000

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
<i>Lühiajalised laenud ja võlakirjad</i>	6	37057	
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		32000	
<i>Saadud ettemaksed</i>		55323	
<i>Kokku</i>		87323	
Lühiajalised kohustused kokku		124380	
KOHUSTUSED KOKKU		124380	

Omakapital			
Osakapital		40000	40000
Aruandeaasta kasum		183772	
OMAKAPITAL KOKKU		223772	40000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		348152	40000

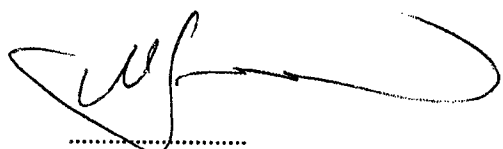


Juhatuse liige
Neeme Kari

OÜ HTS Travel Service 2006.a majandusaasta aruanne

Kasumiaruanne (SKEEM 1)
(kroonides)

	Lisa nr	2006
Müügitulu		2 032 923
Muud äritulud		266
Kaubad, toore, materjal ja teenused	3	1 755 160
Mitmesugused tegevuskulud	4	82 901
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	3 584
Muud ärikulud		12 437
Ärikasum(-kahjum)		179 107
Finantstulud ja -kulud		
Muud finantstulud ja kulud		4 665
Finantstulud ja -kulud kokku		4 665
Kasum(-kahjum)		183 772
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		183 772

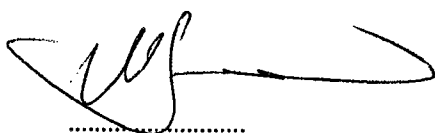


.....
Juhatuselige
Neeme Kari

OÜ HTS Travel Service 2006.a majandusaasta aruanne

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osa- kapital	Oma- aktsiad / osad	Kohus- tuslik reserv- kapital	Muud reservi d	Jaota- mata kasum/ kahjum	Kokku
Osakapital	40000					40000
Aruandeperioodi puhaskasum					183772	183772
Saldo seisuga 31.12.2006	40000				183772	223772



.....
Juhatuselige
Neeme Kari

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ HTS Travel Service 27.10.2005-31.12.2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides .

1. Esitusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Aruandeaastal muudeti seoses Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 2 Nõuded informatsiooni esitusviisile raamatupidamise aastaaruandes nõuete muutmisega aastaaruandes kasutatavat bilansiskeemi. Finantsnäitajate võrreldavuse tagamiseks on korrigeeritud eelmise perioodi võrdlusandmeid. Alates 1. jaanuarist 2005 on rakendunud mitmed muudatused kehtivates Raamatupidamise Toimkonna juhendites, mille rakendamine muutus ettevõttele kohustuslikuks alates 1.jaanuarist 2005 alanud majandusaastast ja millest tulenevalt muudeti alljärgnevaid arvestuspõhimõtteid:

2005.a jooksul on lisaks jõustunud rida muudatusi Raamatupidamise seaduses. Vastavalt seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetele on muudetud finantsaruannetes kajastatud informatsiooni esitusviisi ning on avaldatud täiendavat informatsiooni aruande lisades. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.


.....
Juhatusel liige
Neeme Kari

1. Finantsvara ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenu, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

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

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

2. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke .

3. Nõuded ostjate vastu

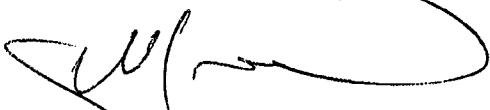
Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

4. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000. krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000. 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



.....
Juhatusel liige
Neeme Kari

OÜ HTS Travel Service 2006.a majandusaasta aruanne

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

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 remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. 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.

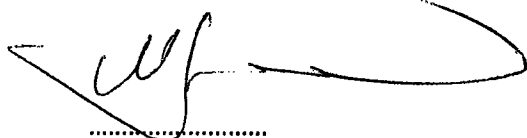
Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|------------------------------|------|
| • Ehitised ja rajatised | 2-5% |
| • Muud masinad ja seadmed | 10% |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 20% |

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 "müügiototel 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.



Juhatuse liige
Neeme Kari

6. Varade väärtuse langus

Amortiseeritavate varade puhul hinnatakse vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega.

Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või selle kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Vara väärtuse languse hindamise eesmärgil hinnatakse kaetavat väärtust kas üksiku varaobjekti või väikseima võimaliku varade grupi kohta, mille jaoks on võimalik rahavoogusid eristada.

Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

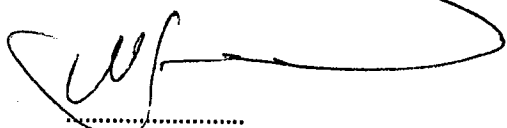
Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud (v.a firmaväärtus, mille allahindlusi ei tühistata). Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivara allahindluse kulu vähendamisenä.

7. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.



Juhatuses liige
Neeme Kari

8. Tulude arvestus

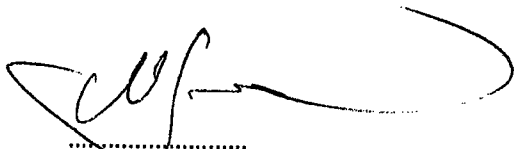
Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

9. 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 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

10. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.



.....
Juhatusel liige
Neeme Kari

OÜ HTS Travel Service 2006.a majandusaasta aruanne

Lisa 2. Raha

	31.12.2006
Raha pangas	27489
Raha kassas	137533
Raha kokku	165022

Lisa 3. Kaubad, toore, materjal ja teenused (kasumiaruanne)

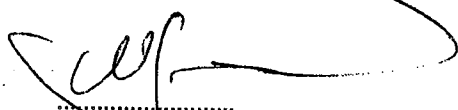
	2006
Sisseostetud reisis teenused	1 755160
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	1 755160

Lisa 4. Mitmesugused tegevuskulud (kasumiaruanne)

	2006
Info, reklaami- ja kommunikatsioonikulud	59687
Muud tegevuskulud	23214
Tegevuskulud kokku	82901

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
27.10.2005.a.-31.12.2006. a toimunud muutused				
Ostud ja parandused perioodi jooksul			33359	33359
Amortisatsioonikulu			3584	3584
Saldo seisuga 31.12.2006				
Soetusmaksumus			33359	33359
Akumuleeritud kulum			3584	3584
Jääkmaksumus			29775	29775



 Juhatuses liige
 Neeme Kari

Lisa 6. Laenukohustused

	Saldo 31.12.20 06	Tagasi maksta			Tagasimak se tähtaeg	Intres si- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	37057	37057			31.10.2007	0

Lisa 7. Muud lühiajalised nõuded

	Saldo 31.12.200 6	Tagasi maksta			Tagasimaks e tähtaeg	Intress i-määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	109000	109000			01.12.2007	12
Muud nõuded	5139	5139			01.12.2007	
kokku	114139	114139				

Lisa 8. Tingimuslikud kohustused

OÜ HTS Travel Service kasum 31.12.2006 seisuga moodustas 183 772 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 40 430 krooni, seejuures netodividendidena oleks võimalik välja maksta 143 342 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2007. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei ületa jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2006.a.

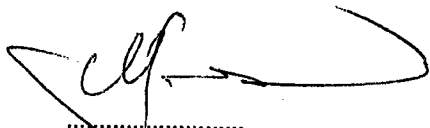

 Juhatuselise liige
 Neeme Karl

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Osaühing HTS Travel Service juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 183 772 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali 4000 krooni

Peale eraldise moodustamist jääb OÜ HTS Travel Service 2006. aasta puhaskasum 179 772 krooni.



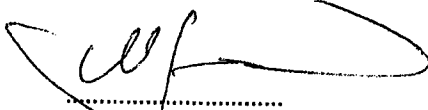
Juhatusel liige
Neeme Kari

OÜ HTS Travel Service 2006.a majandusaasta aruanne

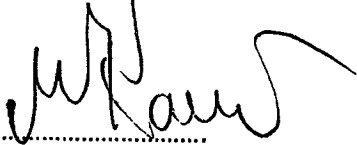
Juhatuse allkirjad 27.10.2005-31.12.2006.a majandusaasta aruandele

OÜ HTS Travel Service 27.10.2005-31.12.2006.a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 26. juuni 2007 otsusega, allkirjastamine

26.juunil 2007:



.....
Juhatuse liige
Neeme Kari



.....
Juhatuse liige
Madis Kari



.....
Juhatuse liige
Neeme Kari