

OÜ Tallink Travel Club
Tallinn Linnakonts
Majandusaastaaruanne 2004
SISSE TULNUD
- 1. 03. 2005

18c
.....
Liene Adamson

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ TALLINK TRAVEL CLUB

(endise ärinimega OÜ Downtown Travel Club)

Majandusaasta algus: 01.01.2004
Majandusaasta lõpp: 31.08.2004

Registrikood: 10428928

Aadress: Tartu mnt 13
10145, Tallinn
Eesti Vabariik

Telefon: 372 6 409 973
Faks: 372 6 409 810

Põhitegevus: tegutsemine reisibüroona jm sellega seotud tegevusalad

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3.....
Raamatupidamise aastaruanne	4
Kasumiaruanne.....	4
Bilanss.....	5
Rahavoo aruanne.....	6
Omakapitali liikumise aruanne.....	7
Lisad raamatupidamise aastaruandele	8
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaruandele.....	12
Kasumijaotamise ettepanek.....	13
Juhatuse allkiri 2004 majandusaasta aruandele.....	13

- 1. 03. 2005

Tegevusaruanne

Alates 01.03.2004 on majandusaasta alguseks 01. september ja lõpuks 31. august, mistõttu on 2004 majandusaasta pikkus 8 kuud (01. jaanuar 2004 kuni 31. august 2004).

OÜ Tallink Travel Club eelmine majandusaasta algas 01. jaanuaril 2003.a. ja lõppes 31. detsembril 2003.a.

November 2003 alustas ettevõtte tegevust reisibüroona.

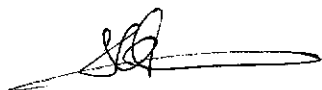
01.12.2003 müüs AS Infortar talle kuuluva OÜ Tallink Travel Club ühe osa nimiväärtusega 400 000 krooni AS-le Tallink Grupp.

01.03.2004 on kinnitatud osatühingu uueks ärinimeks OÜ Tallink Travel Club. Äriühingu endine ärinimi oli OÜ Downtown Travel Club.

2004.a. oli äriühingus 3 töötajat. Töötasusid arvestati 99 000 krooni sealhulgas juhataja töötasu 45 000 krooni. Personalikulud kokku olid 150 588 krooni.

2004.a. maikuus avati uus müügipunkt hotellis Tallink.

Kavas on jätkata tegevust reisibüroona.



Kaja Siht
Juhataja

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
- 1. 03. 2005

Raamatupidamise aastaaruanne

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisad	8 kuud 2004	12 kuud 2003
Realiseerimise netokäive	2	295 738	0
Brutokasum		295 738	0
Turustuskulud		72 685	0
Üldhalduskulud	3	205 341	21 337
Muud äritulud		1 053	0
Muud ärikulud		2 840	376
Ärikasum		15 925	-21 713
Finantstulud		0	19
Muud intressi ja finantstulud		0	19
Aruandeaasta puhaskasum / -kahjum		15 925	-21 694

SISSE TULNUD

- 1. 03. 2005

Bilanss

(kroonides)

	Lisad	31.08.2004	31.12.2003
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		25 314	389
Nõuded ostjate vastu		165 535	0
Ostjatelt laekumata arved		165 535	0
Mitmesugused nõuded		753 428	560 914
Nõuded ematettevõttele	4	544 199	560 914
Nõuded kontserni ettevõtete vastu	4	206 579	0
Muud lühiajalised nõuded		2 650	0
Viitlaekumised		0	19
Intressid		0	19
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		7 754	177 188
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	7 754	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	6	0	177 188
KÄIBEVARA KOKKU		952 031	738 510
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	7	53 843	12 514
Masinaid ja seadmed		0	13 250
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud		57 524	0
Akumuleeritud põhivara kulum		-3 681	-736
PÕHIVARA KOKKU		53 843	12 514
AKTIVA KOKKU		1 005 874	751 024
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad hankijatele		159 055	1 126
Hankijatele tasumata arved		159 055	1 126
Maksuvõlad	8	37 791	0
Viitvõlad		43 335	130
Võlad töövõtjatele		43 335	0
Muud viitvõlad		0	130
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		240 181	1 256
Kohustused kokku		240 181	1 256
OMAKAPITAL			
Osakapital		400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
Beelmiste perioodide jaotamata kasum		309 768	331 462
Aruandeaasta kasum / -kahjum		15 925	-21 694
OMAKAPITAL KOKKU		765 693	749 768
PASSIVA KOKKU		1 005 874	751 024

- 1. 03. 2005

Rahavoo aruanne
(kroonides)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	Lisad	2004	2003
Puhaskasum / -kahjum		15 925	-21 694
Puhaskasumi / -kahjumi korrigeerimised			
Kulum	7	2 945	736
Nõuete muutus		-365 784	192 843
Tulevaste perioodide kulude muutus	6	177 188	-177 188
Lühiajaliste kohustuste muutus		238 925	1 126
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST KOKKU		69 199	-4 177
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST			
Materiaalse põhivara soetus	7	-44 274	-13 250
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST KOKKU		-44 274	-13 250
RAHAVOOG KOKKU		24 925	-17 427
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul		389	17 816
Rahavood kokku		24 925	-17 427
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul		25 314	389

Omakapitali liikumise aruanne
(kroonides)

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2002	400 000	40 000	331 462	771 462
2003 puhaskasum/-kahjum	0	0	-21 694	-21 694
31.12.2003	400 000	40 000	309 768	749 768
31.12.2003	400 000	40 000	309 768	749 768
2004 puhaskasum	0	0	15 925	15 925
31.08.2004	400 000	40 000	325 693	765 693

Ettevõtte aktsiaseltsist osäühinguks muutmise kanne teostati Äriregistri poolt 06.09.2002. Tallink Travel Club OÜ osakapital koosneb ühest osast, mille nimiväärtuseks on 400 000 krooni.

Ettevõtte tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.08.2004 moodustab 325 693 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 78 166 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 247 527 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.08.2004. a. Maksumäärana on kasutatud 1. jaanuarist 2005. a jõustunud määrat 24/76.

Lisad raamatupidamise aastaaruandele

LISA 1 ARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

OÜ Tallink Travel Club raamatupidamisarvestus ja finantsaruanded on koostatud lähtudes Eestis aktsepteeritud raamatupidamisprintsiipidest ja -tavadest, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamiseseadusega ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendite ja protokolliliste otsustega, mis lähtuvad üldtunnustatud rahvusvahelistest raamatupidamisstandarditest (IAS - International Accounting Standards).

OÜ Tallink Travel Club raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides (täiskroonides).

Arvestusprintsiibid

Nõuded

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded kontserni ettevõtetele koosnevad nõuetest OÜ'ga Tallink Travel Club samasse kontserni ehk Tallink Grupp kontserni kuuluvate ettevõtete vastu.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Muu inventar 33-35%

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Kuni 31. detsembrini 2004. a väljamakstud dividendide osas oli maksumääraks 26/74 ning alates 1. jaanuarist 2005. a 24/76. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

- 1. 03. 2005

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva 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 raamatupidamise aastaruandes avalikustatud.

LISA 2 REALISEERIMISE NETOKÄIVE

SISSE TULNUD

	2004	2003
Vahendatud brutomüük kontserni ettevõtetele	1 631 761	0
Vahendatud brutomüük teistele klientidele**	1 277 300	0
Vahendatud müügi kulu	-2 613 323	0
KOKKU netotulu vahendusest	295 738	0
sh.müük emaettevõttele (Tallink Grupp AS)	1 392 021	0
müük Tallink Duty Free AS'le*	231 021	0
müük HT Laevateenindus OÜ'le*	3 855	0
müük TLG Hotell OÜ'le*	4 864	0

 müük Infortar AS'le** 37 360 0

* seotud läbi ühise emaettevõtte

** Tallink Grupp AS emaettevõte

Brutokäibest 81 % moodustab reisiteenuste müük sihtkohaga Euroopa Liidu maadesse, 15 % kolmandatesse riikidesse ja 4% Eestisse.

LISA 3 ÜLDHALDUSKULUD

	2004	2003
Personalikulud	150 588	0
Mitmesugused tegevuskulud	51 809	21 377
Kulum	2 944	0
KOKKU	205 341	0

LISA 4 NÕUDED SEOTUD OSAPOOLTE VASTU

	31.08.2004	31.12.2003
Tallink Grupp AS	544 199	560 914
Kokku nõuded emaettevõttele*	544 199	560 914
Tallink Duty Free AS	199 689	0
HT Laevateenindus OÜ	3 855	0
TLG Hotell OÜ	3 035	0
Kokku nõuded kontserni ettevõtetele	206 579	0

LISA 5 MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED

	31.08.2004	31.12.2003
Käibemaks	7 754	0
Kokku	7 754	0

LISA 6 ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD - 1. 03. 2005

	31.08.2004	31.12.2003
Reisiteenuste ettemaks	0	177 188
Kokku	0	177 188

LISA 7 MATERIAALNE PÕHIVARA

	Muu inventar*	Põhivara kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	13 250	13 250
Soetused	44 274	44 274
Soetusmaksumus 31.08.2004	57 524	57 524
 Akumuleeritud kulum 31.12.2003	 -736	 -736
Aruandeperioodi kulum	-2 945	-2 945
Akumuleeritud kulum 31.08.2004	-3 681	-3 681
 Jääkväärtus 31.12.2003	 12 514	 12 514
Jääkväärtus 31.08.2004	53 843	53 843

* 2004 majandusaastal toimus põhivara reklassifitseerimine masinate rühmast muu inventari rühma

LISA 8 MAKSUVÕLAD

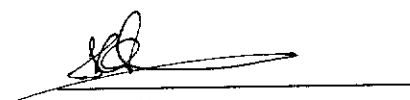
	31.08.2004	31.12.2003
Üksikisiku tulumaks	14 556	0
Sotsiaalmaks	21 780	0
Töötuskindlustus	495	0
Kogumispension	960	0
Kokku	37 791	0

- 1. 03. 2005

Juhatusse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 4 kuni 12 toodud OÜ Tallink Travel Club 2004 raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt.

Juhatus hindab, et OÜ Tallink Travel Club on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Kaja Siht
Juhataja

31. jaanuar 2005.a.

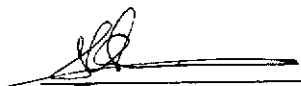
- 1. 03. 2005

Kasumijaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	309 768 krooni
▪ 2004 aruandeaasta kasum	15 925 krooni
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	15 925 krooni
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	325 693 krooni

Juhatuse allkiri 2004 majandusaasta aruandele

OÜ Tallink Travel Club 2004 majandusaasta aruande allkirjastamine 02. 02. 2005
(aruanne on kinnitatud osanike koosoleku poolt 03. 02. 2005):



Juhataja
Kaja Siht

Tallink Travel Club OÜ
Tartu mnt 13
10145 Tallinn

Teadmiseks: Tallinna Linnakohtu registriosakond
Pärnu mnt 142
11317 Tallinn

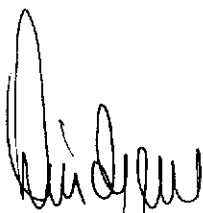
Tallinn

27. jaanuar 2005. a

AUDIITORI NÕUSOLEK

Mina, Hanno Lindpere (isikukood 36904012753, elukoht Tallinn, audiitori kutsetunnistus nr. 464), olen nõus enda valimisega Tallink Travel Club OÜ juhtivaudiitoriks.

Mina, Marju Pöldniit (isikukood 47305060028, elukoht Tallinn, audiitori kutsetunnistus nr. 466), olen nõus enda valimisega Tallink Travel Club OÜ täitev audiitoriks.



Hanno Lindpere
Audiitorühing Ernst & Young Baltic AS
Vannutatud audiitor



Marju Pöldniit
Audiitorühing Ernst & Young Baltic AS
Vannutatud audiitor

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
- 1. 03. 2005



OÜ Tallink Travel Club
Reg nr 10428928
Tartu mnt13, Tallinn
10145, Eesti
Tel +372 6 409 800
Faks +372 6 409 810

MR
.....
Maris Adamson

Tallinna Linnakohtu Registriosakond

...22...02.2005.a. nr.2-1/38

Majandusaasta aruande esitamine

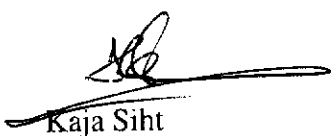
Käesolevaga esitan OÜ Tallink Travel Club 01.01.2004.a. kuni 31.08.2004.a. majandusaasta aruande.

Audiitorkontrolli läbiviijateks on audiitorühingu Ernst & Young Baltic AS audiitorid Marju Põldniit isikukood 47305060028, elukoht Tallinn, kutsetunnistus nr.466 ja Hanno Lindpere isikukood 36904012753, elukoht Tallinn, kutsetunnistus nr.464.

Lisa:

1. majandusaasta aruanne
2. ainuosaniku otsus

Lugupidamisega,


Kaja Siht
Juhataja

Tallinna Linnakohtu
Registriosakond
SISSE TULNUD
- 1. 03. 2005

Tallinna Linnakohtu Registriosakond

...²⁸...02.2005.a. nr. ²⁻¹/38

Majandusaasta aruande esitamine

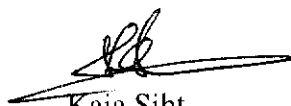
Käesolevaga esitan OÜ Tallink Travel Club 01.01.2004.a. kuni 31.08.2004.a. majandusaasta aruande.

Audiitorkontrolli läbiviijateks on audiitorühingu Ernst & Young Baltic AS audiitorid Marju Pöldniit isikukood 47305060028, elukoht Tallinn, kutsetunnistus nr.466 ja Hanno Lindpere isikukood 36904012753, elukoht Tallinn, kutsetunnistus nr.464.

Lisa:

1. majandusaasta aruanne
2. ainuosaniku otsus

Lugupidamisega,



Kaja Siht
Juhataja

OÜ Tallink Travel Club
ainuosaniku otsus

Tallinnas,

03. veebruar 2005.a.

Koosolekul osalesid OÜ Tallink Travel Club ainuosaniku esindajad Enn Pant, Kalev Järvelill, Andres Hunt, Keijo Erkki Mehtonen
Koosoleku juhatas Enn Pant
Protokollis Merje Järvelill

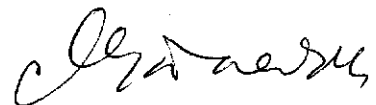
Vastavalt äriseadustiku §-le 168 lg.1 p-le 5, 173 lg-le 6, 179 ja 190 OÜ Tallink Travel Club ainuosanik, AS Tallink Grupp, mida esindab juhatus

otsustas:

1. Kinnitada OÜ Tallink Travel Club 01.01.2004.a. kuni 31.08.2004.a. majandusaasta aruanne (majandusaasta aruanne lisatud otsusele).
2. OÜ Tallink Travel Club 01.01.2004.a. kuni 31.08.2004.a. majandusaasta puhaskasum moodustab 15 925 krooni.
3. Kasumit mitte jaotada ja suunata 15 925 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.



Enn Pant
Koosoleku juhataja



Merje Järvelill
Protokollija