

05 -07- 2006

.....¹¹⁴
K. METSIS

OÜ HOLIDAYS EXPERT

Majandusaasta aruanne

31. detsembril 2005 lõppenud

majandusaasta kohta

Majandusaasta aruanne

Ärinimi HOLIDAYS EXPERT

Äriregistri kood 11071003

Aadress Õismäe tee 66-139

Telefon 534 40 404

Faks 372 6 563 726

Elektronpost info@holidaysexpert.ee

Kodulehekülg www.holidaysexpert.ee

Põhitegevusala reisikorraldus

Majandusaasta algus 27.sept.2004

Majandusaasta lõpp 31. detsember 2005

Tegevjuht Fred Umal

Lisatud dokumendid

1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Üle 10 protsendi aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri



Sisukord

Tegevusaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamislused	10
Lisa 2. Maksunõuded	11
Lisa 3. Osakapital	11
Lisa 4. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	11
Tegevjuhtkonna ja nõukogu allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Üle 10% osakuid omavate osanike nimekiri	14

05-07-2006

Tegevusaruanne

.....

Osühing HOLIDAYS EXPERT alustas tegevust 2004. aasta septembrist, reisi korraldus ja reisiteenuste müügiga.

2005.a. realiseerimise netokäive oli 48 063 krooni, millest siseturismi osa oli 15 143 krooni.

Majandusaasta kahjum oli 6 522 krooni.

Põhivara lõppenud majandusaastal ei soetatud. Arengu- ja uurimisväljaminekud aruandeaastal ei tehtud. Juhatus liikmele tasu ei makstud, muid väljaminekuid ega soodustusi ei tehtud.

2005.aastal osühingul palgalisi töötajaid ei olnud, juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud.

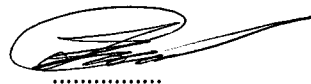
2006.aastal on kavas suurendada reise mahtu. Täiendavalt lisatakse noorte reise, mis on mõeldud Eesti koolidele. 2006. aasta teisel poolel on plaan välja töötada uus reisisihtkoht – Island.

Plaanis on teha täiendusi ettevõtte koduleheküljel.

Saada 2006. aastal kasumit, et katta tekkinud kahjum.

Fred Umal

juhatuse liige



25.06.2006



4

Raamatupidamise aastaaruanne

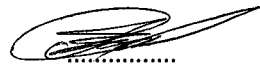
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ HOLIDAYS EXPERT tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ HOLIDAYS EXPERT finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (30.04.2006), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ HOLIDAYS EXPERT on jätkuvalt tegutsev.

Fred Umal

juhatuse liige



25.06. 2006


5

Bilanss**VARAD**

(kroonides)	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
Käibevara			)
Raha ja pangakontod		32 053	0
Nõuded ja ettemaksud			
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	2	2 025	0
<i>Kokku</i>		2 025	
Käibevara kokku		34 078	
VARAD KOKKU		34 078	

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)		31.12.2005	31.12.2004
KOHUSTUSED	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
<i>Muud võlad</i>		600	0
<i>Kokku</i>		600	0
Lühiajalised kohustused kokku		600	0
Kohustused kokku		600	0
OMAKAPITAL			
Osakapital	3	40 000	0
Kohustuslik reservkapital		0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4	-6 522	0
Omakapital kokku		33 478	0
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		34 078	0



Kasumiaruanne

(kroonides)	Lisa	2005	2004
Müügitulu	4	48 063	0
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu		44 681	0
Brutokasum		3 381	0
Üldhalduskulud		9 955	0
Äri kasum		-6 574	0
Finantstulud ja -kulud			
<i>Muud finantstulud</i>		52	0
Kokku finantstulud ja -kulud		52	0
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		-6 522	0
Kasum enne maksustamist		-6 522	0
Tulumaks		0	0
ARUANDEAASTA KASUM		- 6522	-6 522



Rahavoogude aruanne

05 -07- 2006

(kroonides)	Lisa	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		- 6 574	0
Korrigeerimised			
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-2 025	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		600	0
Kokku rahavood äritegevusest		-7 999	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		0	0
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		0	0
Muude finantsinvesteeringute soetus		0	0
Saadud intressid		52	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		52	0
Rahavood finantseerimistegevusest			
Osakapitali sissemaks	3	40 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		40 000	
RAHAVOOD KOKKU		32 053	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses			
		0	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		32 053	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		32 053	0



Omakapitali muutuste aruanne

SISSE TULNUD

05 -07- 2006

	Aktiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	0	0	0	0
Aruandeperioodi puhaskasum	40 000	-	- 6 522	33 478
Saldo 31.12.2005	40 000	0	-6 522	33 478

Aruandeaasta lõpuks on osakapital nimiväärtuses 40 000 krooni, mis jaguneb 40 osakuks nominaalväärtusega 1 000 krooni osaku kohta.



05 -07- 2006

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....
ja hindamiselused**

OÜ HOLIDAYS EXPERT 2005. 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.

OÜ HOLIDAYS EXPERT kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- 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 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Tulude arvestus

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, 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.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2005 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.



05 -07- 2006

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud 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 ilmsid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2005 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. Maksunõuded

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	2 025	0	0	0
Kokku	2 025	0	0	0

Lisa 3. Osakapital

	Aktsiate arv	Aktsiakapital
Saldo 01.01.2005	1	40 000
Aktsiate emissioon aruandeaastal	-	-
Saldo 31.12.2005	1	40 000

OÜ HOLIDAYS EXPERT osakute nominaalväärtus on 40 000 krooni. Põhikirja kohaselt on OÜ HOLIDAYS EXPERT miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

Lisa 4. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2005	2004
Reisiteenused	48 063	0
Kokku	48 063	0

Piirkond	2005	2004
Eesti	15 143	0
Euroopa Liidu maades	32 920	0
Kokku	48 063	0



Tegevjuhtkonna allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele.....

OÜ HOLIDAYS EXPERT tegevjuhtkond on koostanud 2005. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Tegevjuhtkond:

Fred Umal

juhatuse liige



25.06.2006



Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0
2005. aasta puhaskasum (-kahjum)	-6 522

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005: - 6 522

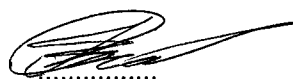
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Dividendideks	-
Aksiakapitali suurendamiseks fondi emissiooni teel	-

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist -6 522

Fred Umal

juhatuse liige



25.06. 2006



Üle 10% osakuid omavate osanike nimekiri

- 1) Osaniku nimi; 2) registrikood; 3) aadress; 4) osakute liik, arv, nimiväärtus; 5) märkimise
(omandamise) aeg; 6) osaluse %

1. Fred Umal

Isikukood:	38002030257
Aadress:	Talinn
Aksia liik:	lihtaktsia
Aktsiate arv:	1
Aksia nimiväärtus (kroonides):	40 000
Osalus:	100 %

Fred Umal

juhatuse liige



25.06.2006

