

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing HT Laevateenindus

registrikood: 10233337

tänavanimi, maja number: Sadama tn 5

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10111

telefon: +372 6409804

faks: +372 6409810

e-posti aadress: laevateenindus@tallink.ee

veebilehe aadress: www.tallink.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 13 Üldhalduskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17
Vandeauditori aruanne	18

Tegevusaruanne

OÜ HT Laevateenindus on AS Tallink Grupp 100% omanduses olev tütarfirma osakapitaliga 25 564 eurot.

OÜ HT Laevateeninduse põhikirjaline tegevus on laevade tehniline ja ohutusalane korraldamine vastavalt ISM-koodeksi nõuetele. ISM koodeks on laevanduses kasutatav juhtimissüsteemi koodeks, mille järgi laeva omada ja/või rentida ja/või korraldada (juhtida) võivad vaid organisatsioonid, mis omavad dokumenteeritud juhtimissüsteemi, kus on selgepiiriliselt lahti kirjutatud organisatsiooni ja tema töötajate volitused ja vastutus ning protsesside kirjeldused. See süsteem peab olema sertifitseeritud laeva lipuadministratsiooni poolt.

2020. aastal jätkusid uue Rauma RMC tehases ehitatava laeva MyStar ehitusjärgse järelevalve korraldamisega seotud tegevused. Koostöös sadamatega loodi laevadele 11 kV kaldaelektri ühenduse võimalused Stockholmis ja Tallinnas. Jätkus gaasitankeri laevaehituslase järelevalve korraldamine Hiinas vastavalt koostöölepingule Eesti Gaasiga.

OÜ HT Laevateenindus tegeles jätkuvalt laevade energiaefektiivsuse jälgimise ja optimeerimisega, et leida laevastikupõhiseid sobivaid lahendusi.

Seoses COVID põhjustatud reisipiirangutega valmistati laevad ette pikemaajaliseks säästvaks seismiseks sadamas.

Jätkuvalt on prioriteediks laevade hoolduse ja remondi korraldamine eelarvetega ette nähtud piirides ning laevade ohutu ja turvalise opereerimise tagamine, laevade korraliste dokkimiste ja vajalike uuenduste planeerimine.

2021. aastal on plaanis jätkata laevade tehniline ja ohutusalane korraldamine vastavalt ISM-koodeksi nõuetele ja mehitusteenuse pakkumisega Grupi reisilaevadel, kuid võttes arvesse COVID-19 viiruse laialdast levikut on ettevõtte teenusemahud langenud. Kuna pole teada, kui kaua praegune koroonaviirusest tingitud kriis ning sellega seotud reisimis- ja liikumispiirangud kestavad ning kuidas kulgeb kriisijärgne taastumine, siis ei ole COVID-19 viirusest põhjustatud kriisi finantsmõju hetkel võimalik usaldusväärselt hinnata.

OÜ HT Laevateenindus müügitulu käesoleval majandusaastal oli 19 963 625 eurot ja kasum majandustegevusest 150 694 eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

(eurodes)	2020	2019
Müügitulu	19 963 625	24 364 916
Müügitulu muutus	-18%	4%
Brutokasumimäär	-10%	6%
Puhaskasum	150 694	18 860
Kasumi muutus	699%	83%
Puhasrentaablus	0,75%	0,08%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,51	1,40
ROA	3,54%	0,42%
ROE	10,26%	1,43%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu muutus (%) = (müügitulu 2020 – müügitulu 2019) / müügitulu 2019 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2020 – puhaskasum 2019) / puhaskasum 2019 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

/allkirjastatud digitaalselt/

Tarvi-Carlos Tuulik

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 055 598	2 073 218	
Nõuded ja ettemaksed	2 065 680	2 242 328	2
Kokku käibevarad	4 121 278	4 315 546	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	30 532	25 453	4
Materiaalsed põhivarad	103 606	143 649	5
Kokku põhivarad	134 138	169 102	
Kokku varad	4 255 416	4 484 648	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	50 424	54 558	6
Võlad ja ettemaksed	2 680 927	3 020 560	7
Kokku lühiajalised kohustised	2 731 351	3 075 118	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	55 535	91 694	6
Kokku pikaajalised kohustised	55 535	91 694	
Kokku kohustised	2 786 886	3 166 812	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	9
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 289 716	1 270 856	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 694	18 860	
Kokku omakapital	1 468 530	1 317 836	
Kokku kohustised ja omakapital	4 255 416	4 484 648	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	19 963 625	24 364 916	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-21 993 978	-23 023 113	12
Brutokasum (-kahjum)	-2 030 353	1 341 803	
Üldhalduskulud	-1 086 158	-1 364 404	13
Muud äritulud	3 217 454	7 389	11
Muud ärikulud	-1 507	-52	
Ärikasum (kahjum)	99 436	-15 264	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	5 079	7 760	4
Intressitulud	49 052	29 392	15
Intressikulud	-2 873	-3 028	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	150 694	18 860	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 694	18 860	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	99 436	-15 264	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	52 976	54 166	5
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-404	0	
Kokku korrigeerimised	52 572	54 166	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	176 476	-325 948	2
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-339 633	277 822	7
Kokku rahavood äritegevusest	-11 149	-9 224	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	49 224	27 266	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	49 224	27 266	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-52 822	-54 237	6, 15
Makstud intressid	-2 873	-3 028	6, 15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-55 695	-57 265	
Kokku rahavood	-17 620	-39 223	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 073 218	2 112 441	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-17 620	-39 223	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 055 598	2 073 218	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	25 564	2 556	1 273 530	1 301 650
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	25 564	2 556	1 273 530	1 301 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	18 860	18 860
Muud muutused omakapitalis	0	0	-2 674	-2 674
31.12.2019	25 564	2 556	1 289 716	1 317 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	150 694	150 694
31.12.2020	25 564	2 556	1 440 410	1 468 530

Täiendav info osakapitali kohta on toodud lisas 9.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ HT Laevateenindus raamatupidamisarvestus ja finantsaruanded on koostatud lähtudes Eesti Finantsaruandluse Standardist, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhenditega.

Ettevõtte ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna 100% tema aktsiatest kuulub Eesti firmale AS Tallink Grupp, kes ise koostab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande. AS-i Tallink Grupp konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on kättesaadaval Eesti Äriregistrist.

OÜ HT Laevateenindus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning nõudmiseni hoiuseid lunastustähtajaga kuni 3 kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on aruandekuupäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse aruandekuupäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtete osad on bilansis kajastatud pikaajaliste investeeringutena. Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on valitsev mõju. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Tütarettevõtete osad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt soetusmaksumuses kajastatud alginvesteeringut on korrigeeritud tütarettevõtte kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega. Omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

OÜ HT Laevateenindus ei ole sidusettevõtteid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

OÜ-s HT Laevateenindus on materiaalsete põhivaradena arvel transpordivahendid, mida renditakse seotud osapoolelt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortiseerimine lõpetatakse, kui vara raamatupidamislik jääkväärtus võrdub tema lõppväärtusega. Materiaalse põhivara kajastamine õpetatakse vara võõrandamisel.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-5

Rendid

Ettevõtte kajastab kasutusõiguse vara ja rendikohustust rendi alguse kuupäeval. Kasutusõiguse vara mõõdetakse algselt soetusmaksumuses, mis koosneb rendikohustuse algsammast. Rendikohustuse algsammast korrigeeritakse tehtud ettemaksete võrra, tehtud otseste kulutuste võrra ning taastamiskulude võrra (mis tulenevad vara demonteerimisest ning taastamisest). Saadud summast on maha arvatud saadud rendisoodustused.

Kasutusõiguse vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil rendi alguskuupäevast kuni rendiperioodi lõpuni, välja arvatud juhul, kui rendilepinguga antakse alusvara omandiõigus ettevõttele rendiperioodi lõpus üle või kui kasutusõiguse vara jääkväärtus viitab sellele, et ettevõtte plaanib kasutada vara väljaostuotsiooni. Sellisel juhul amortiseeritakse kasutusõiguse vara alusvara kogu kasuliku eluea jooksul, mis määratakse samadel alustel nagu vastavate ettevõtte poolt omatavate materiaalsete põhivarade puhul. Lisaks vähendatakse kasutusõiguse vara väärtuse langusest tulenevate kahjumite korral. Samuti korrigeeritakse kasutusõiguse vara rendikohustuse teatud ümberhindamistel.

Rendikohustust mõõdetakse algselt rendimaksete nüüdisväärtuses, mida ei ole veel makstud rendisuhte alguskuupäevaks, kasutades rendi sisemist intressimäära või, kui seda määra ei ole võimalik kindlaks teha, siis alternatiivset laenuintressimäära. Üldjuhul kasutab ettevõtte diskontomäärana alternatiivset laenuintressimäära.

Rendikohustust mõõdetakse korrigeeritud soetusmaksumuses. See arvutatakse ümber siis, kui tulevastes rendimaksetes on muutusi, mis tulenevad indeksist või määra, kui muutub hinnang garanteeritud jääkväärtuse summa osas või kui ettevõtte muudab oma hinnangut selle osas, kas soovitakse kasutada vara väljaostu, rendi pikendamise või lõpetamise võimalusi. Samuti mõõdetakse rendikohustust ümber kui muutuvad fikseeritud maksed (sealhulgas sisuliselt fikseeritud rendimaksed).

Kui rendikohustust hinnatakse ümber ülal loetletud põhjustel, tehakse kasutusõiguse vara bilansilises maksumuses vastav korrigeerimine. Rendikohustuse muudatuse mõju kajastatakse kasumiaruandes, kui kasutusõiguse vara bilansiline maksumus on vähendatud nullini. Ettevõtte on otsustanud mitte kajastada kasutusõiguse varasid ning rendikohustusi väheväärtuslike vara rentide ning lühiajaliste rentide puhul. Ettevõtte kajastab nende rentidega seotud rendimaksed kuluna lineaarselt rendiperioodi jooksul.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on valitsusepoolne abi, mida teostatakse ettevõttele teatud ressursside üleandmise kaudu ning mille saamiseks peab ettevõtte äritegevus vastama teatud kindlaksmääratud kriteeriumitele.

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna muudes ärituludes siis, kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi seadustele ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Kehtiv maksumäär on 20%; tasumisele kuuluv maksumäär moodustab 20/80 netoväljamaksest. Alates 2019. aastast rakendus regulaarselt makstavatele dividendidele madalam maksumäär 14% (14/86 netoväljamaksest). Sealjuures kohaldus madalam maksumäär 2020. aastal makstavatele dividendidele, mis on võrdne või väiksem 1/3 2018. ja 1/3 2019. aastal jaotatud ja maksustatud dividendidega. Maksustamissüsteemi eripära tõttu ei teki ajutisi erinevusi varade ja kohustuste maksustamisväärtuste ning raamatupidamislike jääkväärtuste vahel ning seetõttu ei teki ka edasilükkunud tulumaksuvarasid ja -kohustusi.

Dividendidelt makstav ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna ning -kohustusena dividendide väljakuulutamise hetkel, sõltumata perioodist, mille eest dividendid välja kuulutatakse või millal dividendid tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis tekiks, kui kogu vaba omakapital makstaks välja dividendidena, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisas 8.

Seotud osapooled

Seotud osapooliks loetakse isikut või ettevõtet, kes on seotud OÜ-ga HT Laevateenindus sel määral, et nende vahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Isik või selle isiku lähedane pereliige on seotud osapool, kui see isik:

- (a) on OÜ HT Laevateenindus või selle emaettevõtte juhtkonna liige; või
- (b) omab kontrolli või olulist mõju OÜ HT Laevateenindus üle.

Ettevõtte on seotud osapool, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

- (a) ettevõtte ja OÜ HT Laevateenindus on ühise kontrolli all;
- (b) üks ettevõtte on kolmanda osapooli poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapooli olulise mõju all olev ettevõtte;
- (c) ettevõtte omab OÜ HT Laevateenindus üle kontrolli või olulist mõju;
- (d) ettevõtte on OÜ HT Laevateenindus kontrolli või olulise mõju all;
- (e) ettevõtted, mille üle OÜ HT Laevateenindus juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omab kontrolli või olulist mõju;

(f) ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju OÜ HT Laevateenindus üle.

Võimalike seotud osapoolte vaheliste suhete tuvastamisel on arvesse võetud suhte sisu, mitte ainult selle õiguslikku vormi.

Finantsvarad ja –kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad 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.

Finantsvarad ja -kohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle 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 väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Tingimuslikud kohustused

Tingimuslikeks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurus ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

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.

Sündmused pärast aruandekuupäeva, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 645 837	1 645 837	0	0	15
Muud nõuded	15 037	15 037	0	0	
Sihtfinantseerimise nõuded	404 806	404 806	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 065 680	2 065 680	0	0	
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 222 020	2 222 020	0	0	15
Muud nõuded	14 172	14 172	0	0	
Ettemaksed	6 136	6 136	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 242 328	2 242 328	0	0	

Sihtfinantseerimise nõuded sisaldavad arvestuslikku nõuet 2020. aasta IV kvartali eest.

Ettemaksed 31.12.2020 sisaldavad tehinguid seotud osapooltega summas 0 eurot (2019: 2 085 eurot).

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 126	4 600
Üksikisiku tulumaks	507 656	557 860
Erisoodustuse tulumaks	816	745
Sotsiaalmaks	857 841	950 968
Kohustuslik kogumispension	40 411	44 107
Töötuskindlustusmaksed	55 749	63 312
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 470 599	1 621 592

Ettevõtte on registreeritud ühtse käibemaksugrupina koos AS-i Tallink Grupp kuuluvate teiste ettevõtetega ning seetõttu ettevõtte vastutavad solidaarselt käibemaksu tähtaegse tasumise eest.

Vaata ka lisa 7.

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
4000302270	SIA HT Shipmanagement	Läti	Tehniline haldamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2020
SIA HT Shipmanagement	25 453	5 079	30 532
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	25 453	5 079	30 532

Seisuga 31.12.2020 jaguneb SIA HT Shipmanagement omakapital summas 30 532 eurot osakapitaliks summas 2 840 eurot, eelmiste perioodide jaotamata kasumiks summas 22 613 eurot ja aruandeperioodi kasumiks summas 5 079 eurot.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	197 815	197 815
Akumuleeritud kulum	-54 166	-54 166
Jääkmaksumus	143 649	143 649
Ostud ja parendused	28 001	28 001
Amortisatsioonikulu	-52 976	-52 976
Müügid (jääkmaksumuses)	-15 068	-15 068
31.12.2020		
Soetusmaksumus	201 506	201 506
Akumuleeritud kulum	-97 900	-97 900
Jääkmaksumus	103 606	103 606

Kulumi kohta vaata lisa 13.

Põhivara väljaminek on seotud varade kasutusõiguse lepingute ennetähtaegse lõpetamisega.

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
OÜ Hansatee Kinnisvara	105 959	50 424	55 535	0	2,18 & 2,23%	EUR	31.01.2023
Kapitalirendikohustised kokku	105 959	50 424	55 535	0			

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
OÜ Hansatee Kinnisvara	146 252	54 558	91 694	0	2,23%	EUR	31.01.2023
Kapitalirendikohustised kokku	146 252	54 558	91 694	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	103 606	143 649
Kokku	103 606	143 649

Varade kasutusõiguse lepingud on sõlmitud seotud osapoollega. Aruandeaastal tasuti renditud varade kasutusõiguse eest 52 822 eurot (2019: 54 237 eurot) ning kasutusõiguse intresse 2 873 eurot (2019: 3 028 eurot) (lisa 15). Aruandeaastal lõpetati ennetähtaegselt lepinguid jääkväärtusega 15 472 eurot (2019: 0 eurot).

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 383	3 383	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 185 413	1 185 413	0	0	
Maksuvõlad	1 470 599	1 470 599	0	0	3
Muud võlad	6 877	6 877	0	0	
Võlad seotud osapooltele	14 655	14 655	0	0	15
Kokku võlad ja ettemaksed	2 680 927	2 680 927	0	0	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	13 258	13 258	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 366 265	1 366 265	0	0	
Maksuvõlad	1 621 592	1 621 592	0	0	3
Muud võlad	7 259	7 259	0	0	
Võlad seotud osapooltele	12 186	12 186	0	0	15
Kokku võlad ja ettemaksed	3 020 560	3 020 560	0	0	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Tingimuslikud kohustised			
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	288 082	257 943	
Hüvitis teenistussuhte lõpetamisel	162 400	162 400	15
Kokku tingimuslikud kohustised	450 482	420 343	

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2020 moodustas 1 440 410 eurot (31.12.2019: 1 289 713 eurot). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 288 082 eurot (31.12.2019: 257 943 eurot), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 1 153 328 eurot (31.12.2019: 1 031 773 eurot). Juhtkonna võtmeisikul on õigus teatud tingimustel hüvitisele teenistussuhte lõpetamisel. Seisuga 31. detsember 2020 oli sellise hüvitise maksimumsumma 162 400 eurot (31.12.2019: 162 400 eurot). Nimetatud summas ei ole eraldist moodustatud, kuna ettevõtte omaniku hinnangul ei ole tõenäoline nende tingimuste realiseerumine.

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	1	1
Põhikirjas lubatud maksimaalne osakapitali suurus on 100 000 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	19 840 915	24 242 206	
Rootsi	61 355	61 355	
Soome	61 355	61 355	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 963 625	24 364 916	
Kokku müügitulu	19 963 625	24 364 916	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Personaliteenus	19 253 577	23 675 768	
Tehniline haldamine ja korraldamine	710 048	689 148	
Kokku müügitulu	19 963 625	24 364 916	15

Kogu müügitulu on teenitud müügist seotud osapooltele.

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaalse põhivarade müügist	404	0
Tulu sihtfinantseerimisest	3 217 045	0
Kasum valuutakursi muutustest	5	0
Muud	0	7 389
Kokku muud äritulud	3 217 454	7 389

Majandusaastal kajastati sihtfinantseerimise tulu COVID-19 haigusega kehtestatud eriolukorra tagajärgede leevendamiseks kokku summas 3 217 045 eurot, sealhulgas Eesti Töötukassalt saadud perioodil märts kuni mai 2020 töötasuhüvitis summas 1 850 358 eurot ja Transpordiametilt summas 1 366 687 eurot tööjõukulude ja kaasnevate maksude hüvitised. Laevandusettevõtja saab Transpordiametilt taodelda toetust kord kvartalis ning taotluse esimeseks perioodiks oli 2020. aasta kolmas kvartal. Tuludena on kajastatud toetused 2020. aasta kolmanda ja neljanda kvartali eest.

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	-27 609	-35 575	
Tööjõukulud	-21 966 369	-22 987 538	14
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-21 993 978	-23 023 113	

Seotud osapooltelt on aruandeaastal ostetud kaupu ja teenuseid kokku 12 643 euro (2019: 27 424 euro) eest. Vaata lisa 15.

Lisa 13 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	-77 654	-138 476	
Tööjõukulud	-955 528	-1 171 762	14
Amortisatsioonikulu	-52 976	-54 166	5
Kokku üldhalduskulud	-1 086 158	-1 364 404	

Aruandeaastal osteti seotud osapooltelt kaupu ja teenuseid summas 33 567 eurot (2019: 66 471 eurot). Vaata lisa 15.

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Palgakulu	-17 063 801	-17 981 353	
Sotsiaalmaksud	-5 738 641	-6 040 887	
Muud	-119 455	-137 060	
Kokku tööjõukulud	-22 921 897	-24 159 300	12, 13
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	490	568	
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:			
Töölepingu alusel töötav isik	486	555	
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	3	12	
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1	

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Tallink Grupp
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	1 407 266	8 369	1 922 974	5 730
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	184 392	112 244	259 890	152 669
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	54 179	0	39 156	39

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	0	17 682 808	0	21 200 180
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	46 210	1 915 893	93 647	2 813 042
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	364 924	258	351 694

Põhivarade ostud ja müügid

	2020		2019	
	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	28 001	15 068	43 524	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2020	2019
Arvestatud tasu	158 083	166 159

OÜ HT Laevateenindus osutas seotud osapooltele personali- ning tehnilise haldamise ja korraldamise teenust (Lisa 10). Info ostude kohta on toodud lisades 11 ja 12.

Vaata ka lisa 2 nõuete kohta ning lisad 6 ja 7 kohustuste kohta.

OÜ HT Laevateenindus teenis 2020. majandusaastal intressitulu kontsernikontolt 49 052 eurot (2019: 29 392 eurot) (vaata kasumiaruannet).

OÜ HT Laevateenindus rentis seotud osapoolelt OÜ-lt Hansatee Kinnisvara transpordivahendeid. 2020 tasuti rendimakseid summas 52 822 eurot (2019: 54 237 eurot) ja intresse summas 2 873 eurot (2019: 3 028 eurot) (lisa 6).

OÜ HT Laevateenindus juhatuse liikmel on teatud tingimustel õigus hüvitisele lepingu ennetähtaegsel lõpetamisel summas 162 400 eurot (Lisa 8). Kuna nende tingimuste täitumine ei ole tõenäoline, siis ei ole vastavat eraldist moodustatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2021

Osaühing HT Laevateenindus (registrikood: 10233337) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVI-CARLOS TUULIK	Juhatuse liige	29.03.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osühing HT Laevateenindus osanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud Osühing HT Laevateenindus (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finants tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

KPMG Baltics OÜ
Audiitorettevõtja tegevusluba nr 17
Narva mnt 5
Tallinn 10117
Eesti Vabariik

/digitaalselt allkirjastatud/
Priit Heinaste
Vandeauditori number 666

/digitaalselt allkirjastatud/
Lembi Uett
Vandeauditori number 566

31. märts 2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing HT Laevateenindus (registrikood: 10233337) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT HEINASTE	Vandeaudiitor	31.03.2021
LEMBI UETT	Vandeaudiitor	31.03.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 289 716
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 694
Kokku	1 440 410
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 440 410
Kokku	1 440 410

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 289 716
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 694
Kokku	1 440 410
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 440 410
Kokku	1 440 410

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu inimressursiga varustamine	78301	19253577	96.44%	Jah
Muud veetransporti teenindavad tegevusalad	52229	710048	3.56%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Tallink Grupp	10238429	Tallinn, Harju maakond, Eesti	25564 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6409804
Faks	+372 6409810
E-posti aadress	laevateenindus@tallink.ee
Veebilehe aadress	www.tallink.ee