

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing HT Laevateenindus

registrikood: 10233337

tänavanimi, maja number: Sadama 5/7

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10111

telefon: +372 6409804

faks: +372 6409810

e-posti aadress: laevateenindus@tallink.ee, mare.puusaag@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	10
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 10 Üldhalduskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Tulumaks	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15
Vandeauditiitori aruanne	16

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 juhtimiselane koodeks, mille järgi laeva omada ja/või rentida ja/või korraldada (juhtida) võivad vaid organisatsioonid, mis omavad dokumenteeritud juhtimissüsteemi, kus on selgepiirilisel lahti kirjutatud organisatsiooni ja tema töötajate volitused ja vastutus ning protsesside kirjeldused. See süsteem peab olema sertifitseeritud laeva lipuadministratsiooni poolt.

OÜ HT Laevateenindus müügitulu moodustub 100 %-liselt AS-i Tallink Grupp kontserni ettevõtetele osutatud laevakorralduse teenuste eest k.a. laevade mehitamisest tehnilise personaliga. Teenuste pakkumist alustati 1997. aastal.

Majandusaasta keskmine töötajate arv oli 553 töötajat.

OÜ HT Laevateenindus personalikulude üldsumma 2016. aastal oli 21 377 655 eurot, millest juhatuse palk moodustas 155 070 eurot.

OÜ HT Laevateenindus müügitulu möödunud majandusaastal oli 21 588 239 eurot ja kahjum majandustegevusest 54 434 eurot.

2016. aastal viidi sisse järgnevad struktuurimuudatused: uute LNG spetsialistide koolitus Megastari vastuvõtmiseks ja mehitamiseks, jätkus uusehituse NB1391/ Megastar omanikupoolse tehnilise järelevalve ja ehitusjärgse garantii tagamisega seotud tegevused. Koostöös sadamatega tegeleti Megastari liinile tulekuks vajalike ettevalmistustega. OÜ HT Laevateenindus nõustas ematööstuse uue kütuseliigi LNG tarnelepingute sõlmimise tehnilise poole osas.

Jätkuvalt on prioriteediks laevade hoolduse ning remondi korraldamine eelarvetega ettenähtud piirides ning laevade ohutu ja turvalise opereerimise tagamine, laevade korraliste dokkimiste ja vajalike uuenduste planeerimine. OÜ HT Laevateenindus tegeleb laevade energiaefektiivsuse jälgimise ja optimeerimisega, et leida laevastikupõhiseid sobivaid lahendusi ning teeb ettepanekuid uute tehnoloogiate rakendamiseks.

Peamised finantssuhtarvud:

(eurodes)	2016	2015
Müügitulu	21 588 239	20 801 366
Müügitulu muutus	4%	8%
Brutokasumimäär	4%	5%
Puhaskasum/ - kahjum	-54 434	267 542
Kasumi muutus	-120%	609%
Puhasrentaablus	-0,25%	1,29%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,43	1,54
ROA	-1,27%	7,15%
ROE	-4,17%	19,66%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu muutus (%) = (müügitulu 2016 – müügitulu 2015)/ müügitulu 2015 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2016 – puhaskasum 2015)/ puhaskasum 2015 * 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

Juhatus liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	370 622	440 798	
Nõuded ja ettemaksed	3 902 154	3 219 708	2
Kokku käibevarad	4 272 776	3 660 506	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	25 676	80 174	4
Kokku põhivarad	25 676	80 174	
Kokku varad	4 298 452	3 740 680	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 992 090	2 379 884	5
Kokku lühiajalised kohustised	2 992 090	2 379 884	
Kokku kohustised	2 992 090	2 379 884	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	7
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Muud reservid	0	45 079	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 332 676	1 020 055	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-54 434	267 542	
Kokku omakapital	1 306 362	1 360 796	
Kokku kohustised ja omakapital	4 298 452	3 740 680	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	21 588 239	20 801 366	8,13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-20 714 640	-19 767 380	9
Brutokasum (-kahjum)	873 599	1 033 986	
Üldhalduskulud	-866 213	-717 901	10
Muud ärikulud	-7 322	-3 465	
Äri kasum (kahjum)	64	312 620	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-54 498	21 787	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-54 434	334 407	
Tulumaks	0	-66 865	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-54 434	267 542	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	64	312 620	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	0	14 747	
Kokku korrigeerimised	0	14 747	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-682 446	-244 969	2
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	612 206	129 055	5
Kokku rahavood äritegevusest	-70 176	211 453	
Kokku rahavood	-70 176	211 453	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	440 798	229 345	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-70 176	211 453	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	370 622	440 798	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	25 564	2 556	30 332	1 020 055	1 078 507
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	267 542	267 542
Muutused reservides	0	0	14 747	0	14 747
31.12.2015	25 564	2 556	45 079	1 287 597	1 360 796
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-54 434	-54 434
Muutused reservides	0	0	-45 079	45 079	0
31.12.2016	25 564	2 556	0	1 278 242	1 306 362

Täiendav info osakapitali kohta on toodud lisas 8.

Muude reservide real on kajastatud aktsiaoptsiooniprogrammi reserv. OÜ HT Laevateenindus emaettevõtte AS Tallink Grupp väljastas detsembris 2012 kontserni töötajatele aktsiaoptsioonid. Väljastatud aktsiaoptsioonide eest saadud teenuste õiglane väärtus on mõõdetud Black-Scholes mudelit kasutades aktsiaoptsiooni väljastamise päeval. Nimetatud optsioonid on mittevõrandatavad ning nende kasutamine võis toimuda mitte enne kui 21.12.2015 ja mitte hiljem kui 21.06.2016.

2012. aasta lõpus väljastatud aktsiaoptsioonide väärtus summas 45 079 eurot kajastati kuludes 36-kuulise üleandmisperioodi jooksul alates 2013. aasta algusest.

2016. aastal optsioonid tühistati. Optsiooni saajatele maksti kompensatsiooni 0.15 eurot ühe aktsiaoptsiooni eest.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ HT Laevateenindus raamatupidamisarvestus ja finantsaruanded on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhenditega. 2016. aastal Raamatupidamise Toimkonna juhendites toimunud muudatused käesolevat aruannet ei mõjutanud.

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 lisa 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 Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka 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 kontroll. 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.

Rendid

Renditehinguid käsitletakse kapitalirendina kui kõik olulised lepingust tulenevad tulud ja riskid lähevad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. 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.

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 maksusumma moodustab 20/80 netoväljamaksest.

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 7.

Seotud osapooled

Seotud osapooleks loetakse isikut või ettevõtet, kes on seotud OÜ-ga HT Laevateenindus sel määral, et nendevahelised 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 osapoolte poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoolte 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) ettevõtte, mille üle OÜ HT Laevateenindus juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omab kontrolli või olulist mõju;
- (f) ettevõtte, 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.

Aksiaoptsioonid

Väljastatud aksiaoptsioonide eest saadud teenuste õiglane väärtus on mõõdetud Black-Scholes mudelit kasutades aksiaoptsiooni väljastamise päeval.

Väljastatud aksiaoptsioonide eest saadud teenuste õiglane väärtus on kajastatud kasumiaruandes kuludes ning samas summas muude reservide real omakapitali koosseisus ning muude korrigeerimiste real rahavoogude aruandes.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes 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 aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 834 885	3 834 885	0	0	13
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 095	1 095	0	0	3
Muud nõuded	66 174	66 174	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 902 154	3 902 154	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 163 938	3 163 938	0	0	13
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 942	4 942	0	0	3
Muud nõuded	42 407	42 407	0	0	
Ettemaksed	8 421	8 421	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 219 708	3 219 708	0	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 095	0	4 942	0
Üksikisiku tulumaks	0	455 435	0	420 880
Erisoodustuse tulumaks	0	594	0	523
Sotsiaalmaks	0	831 706	0	765 181
Kohustuslik kogumispension	0	43 117	0	38 984
Töötuskindlustusmaksed	0	55 287	0	51 040
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 095	1 386 139	4 942	1 276 608

Vaata ka lisad 2 ja 5.

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
4000302270	SIA HT Shipmanagement	Läti	Tehniline haldamine ja	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
SIA HT Shipmanagement	80 174	-54 498	25 676
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	80 174	-54 498	25 676

Seisuga 31.12.2016 jaguneb SIA HT Shipmanagement omakapital summas 25 676 eurot osakapitaliks summas 2 840 eurot, eelmiste perioodide jaotamata kasumiks summas 77 334 eurot ja aruandeperioodi kahjumiks summas 54 498 eurot.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	9 955	9 955	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 156 517	1 156 517	0	0	
Maksuvõlad	1 386 139	1 386 139	0	0	3
Muud võlad	3 407	3 407	0	0	
Võlad seotud osapooltele	436 072	436 072	0	0	13
Kokku võlad ja ettemaksed	2 992 090	2 992 090	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	18 894	18 894	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 076 234	1 076 234	0	0	
Maksuvõlad	1 276 608	1 276 608	0	0	3
Muud võlad	3 164	3 164	0	0	
Võlad seotud osapooltele	4 984	4 984	0	0	13
Kokku võlad ja ettemaksed	2 379 884	2 379 884	0	0	

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	255 648	257 519
Hüvitis teenistussuhte lõpetamisel	126 000	120 000
Kokku tingimuslikud kohustised	381 648	377 519

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2016 moodustas 1 278 242 eurot (31.12.2015: 1 287 597 eurot). Maksimalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasnedagi kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 255 648 eurot (31.12.2015: 257 519 eurot), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 1 022 594 eurot (31.12.2015: 1 030 078 eurot). Juhtkonna võtmeisikul on õigus hüvitisele teenistussuhte lõpetamisel. Seisuga 31. detsember 2016 oli sellise hüvitise maksimumsumma 126 000 eurot (31.12.2015: 120 000 eurot). Nimetatud summas ei ole eraldist moodustatud, kuna ettevõtte omanikul ei ole plaanis juhtkonna võtmeisikuga sõlmitud teenistuslepingut lõpetada.

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	1	1
Põhikirjas lubatud maksimaalne osakapitali suurus on 100 000 eurot.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	20 915 395	19 106 053	
Rootsi	61 355	61 355	
Läti	550 133	1 572 603	
Soome	61 356	61 355	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	21 588 239	20 801 366	
Kokku müügitulu	21 588 239	20 801 366	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Personaliteenus	21 115 107	20 314 817	13
Tehniline haldamine ja korraldamine	473 132	486 549	13
Kokku müügitulu	21 588 239	20 801 366	

Kogu müügitulu on teenitud müügist seotud osapooltele.

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	-75 910	-360 922	
Tööjõukulud	-20 638 730	-19 406 458	11
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-20 714 640	-19 767 380	

Seotud osapooltelt on aruandeaastal ostetud kaupu ja teenuseid kokku 61 130 euro (2015: 329 545 euro) eest. Vaata lisa 13.

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Üür ja rent	-66 073	-59 215	
Mitmesugused bürookulud	-61 215	-54 874	
Tööjõukulud	-738 925	-603 812	11
Kokku üldhalduskulud	-866 213	-717 901	

Aruandeaastal osteti seotud osapooltelt kaupu ja teenuseid summas 81 608 eurot (2015: 67 082 eurot). Vaata lisa 13.

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Palgakulu	-15 774 068	-14 753 937	
Sotsiaalmaksud	-5 349 162	-4 980 431	
Muud	-254 425	-275 902	
Kokku tööjõukulud	-21 377 655	-20 010 270	9, 10
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	553	514	
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:			
Töölepingu alusel töötav isik	552	512	
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1	
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1	

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

AS Tallink Grupp prahtis 2015. aastal majutusteenust osutavat laeva Kanadasse. Nimetatud laev oli mehitatud OÜ HT Laevateeninduse poolt. Seetõttu tekkis HT Laevateenindusel püsiv tegevuskoht Kanadas ning teenitud tuludelt tuli 2015. aastal tasuda Kanada tulumaksu. 2016. aastal vastavad kulud puudusid.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	426 958	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	185 955	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 834 885	9 114	2 977 983	4 984

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	481	20 027 816	738	18 112 765
Tütarettevõtjad	0	550 133	0	1 572 603
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	142 171	1 010 290	395 889	1 115 998
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	86	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	155 070	143 903

OÜ HT Laevateenindus osutas seotud osapooltele personali- ning tehnilise haldamise ja korraldamise teenust (Lisa 8). Ostude kohta on toodud info lisades 9 ja 10.

Vaata ka lisa 2 nõuete kohta ja lisa 5 kohustuste kohta.

OÜ HT Laevateenindus juhatusel on õigus hüvitisele lepingu ennetähtaegsel lõpetamisel summas 126 000 eurot (Lisa 6).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2017

Osaühing HT Laevateenindus (registrikood: 10233337) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVI-CARLOS TUULIK	Juhatuse liige	15.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing HT Laevateenindus osanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud Osaühing HT Laevateenindus (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 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 olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Teostasime oma auditi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meile nende standarditega pandud kohustusi on täiendavalt kirjeldatud käesoleva aruande alalõigus „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas Eesti Vabariigis raamatupidamise aruande auditile kohalduvate eetikanõuetega ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt neile nõuetele. Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane, et olla aluseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhatus vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon sisaldab tegevusaruannet, kuid ei sisalda raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeaudiitori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei esita selle kohta mitte mingis vormis kindlustandvat järeldust. Seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga on meil kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seejuures, kas see lahkneb oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või teadmistest, mille auditi käigus omandasime, või kas see näib olevat muul viisil oluliselt väärkajastatud. Kui me teeme oma töö alusel järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, siis oleme kohustatud sellest asjaolust teavitama. Meil ei ole sellega seoses milleski teavitada.

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

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ja sellise sisekontrolli eest, mida juhatus peab vajalikuks, et oleks võimalik koostada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruanne.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhatus kohustatud hindama, kas ettevõtte suudab oma tegevust jätkata, esitama infot tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta, kui see on asjakohane, ja kasutama arvestuses tegevuse jätkuvuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhatus kavatseb ettevõtte likvideerida või selle tegevuse lõpetada või kui tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte finantsaruandlusprotsessi järelevalve eest.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta ja anda välja vandeaudiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise esinemisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) teostatud 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.

Rahvusvaheliste auditeerimise standardite (Eesti) kohase auditi käigus kasutame kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi vältel. Lisaks:

- teeme kindlaks raamatupidamise aastaaruande pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid ja hindame neid, kavandame riskidele vastavad auditiprotseduurid ja teostame neid 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, informatsiooni tahtlikku esitamata jätmist või vääresitust või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi jaoks asjakohasest sisekontrollist, et kavandada antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhatuse raamatupidamishinnangute ja nende kohta avalikustatud informatsiooni põhjendatust;
- teeme järelduse selle kohta, kas arvestuses tegevuse jätkuvuse alusprintsipi kasutamine juhatuse poolt on asjakohane ja kas hangitud auditi tõendusmaterjali põhjal esineb sündmustest või tingimustest tulenevat olulist ebakindlust, mis võib tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte jätkuva tegutsemise suhtes. Kui järeldame, et eksisteerib oluline ebakindlus, siis oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud informatsioonile või kui avalikustatud informatsioon on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad kuni vandeaudiitori aruande kuupäevani hangitud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad põhjustada seda, et ettevõtte ei jätku oma tegevust;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab selle aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi õiglasel viisil.

Vahetame informatsiooni nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, muuhulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute, kaasa arvatud auditi käigus tuvastatud märkimisväärsete sisekontrolli puuduste kohta.

/digitaalselt allkirjastatud/

Eero Kaup

Vandeaudiitori number 459

KPMG Baltics OÜ

Auditorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt 5, Tallinn

15.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing HT Laevateenindus (registrikood: 10233337) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO KAUP	Vandeaudiitor	15.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 332 676
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-54 434
Kokku	1 278 242

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 332 676
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-54 434
Kokku	1 278 242

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu inimressursiga varustamine	78301	21115107	97.81%	Jah
Muud veetransporti teenindavad tegevusalad	52229	473132	2.19%	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	mare.puusaag@tallink.ee
E-posti aadress	laevateenindus@tallink.ee
Veebilehe aadress	www.tallink.ee