

080055
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
25 -02- 2008

.....
Liana Kaar

OÜ HT
LAEVATEENINDUS

Majandusaasta aruanne
31.08.2007

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ HT LAEVATEENINDUS

Majandusaasta algus: 01.09.2006

Majandusaasta lõpp: 31.08.2007

Registrikood: 10233337

Aadress: Tartu mnt 13

10145, Tallinn

Eesti Vabariik

Telefon: 372 6 409 800

Faks: 372 6 409 810

Kodulehekülg: www.tallink.com

Elektronpost: info@tallink.com

Põhitegevus: laevade tehnilise managemendi teostamine (63220)

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	5
Kasumiaruanne	6
Bilanss	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Lisad raamatupidamise aastaaruandele	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhi- mõtted ja hindamisalused	10
Lisa 2. Müügitulu	11
Lisa 3. Müüdud kaupade ja teenuste kulu	12
Lisa 4. Üldhalduskulud	12
Lisa 5. Nõuded ostjate vastu.....	12
Lisa 6. Materiaalne põhivara	12
Lisa 7. Maksuvõlad	13
Lisa 8. Kapitali- ja kasutusrendid	13
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega	13
Juhatuse ja nõukogu liikmete allkirjad 2006/2007 majandusaasta aruandele.....	15
Audiitori järeldusotsus	16
Kasumi jaotamise ettepanek	17
Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri	18

Tegevusaruanne

OÜ HT Laevateenindus on AS Tallink Grupp 100% omanduses olev tütarfirma osakapitaliga 400 000 EEK-i.

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 tunnustatud organisatsiooni poolt.

OÜ HT Laevateenindus müügitulu moodustub põhiliselt AS-i Tallink Grupp kontserni ettevõtetele osutatud laevakorralduse teenuste eest (laevanduses kasutatav termin – management fee), k.a. laevade mehitamine tehnilise personaliga. Müügitulus ei ole kajastatud laevade tehnilisi eelarveid, mille eest vastutab OÜ HT Laevateenindus. OÜ HT Laevateenindus osutab laevakorralduse teenust väljaspoole kontserni ühele ettevõttele.

OÜ HT Laevateenindus alustas oma praktilist tegevust 1997.a. oktoobris. Perioodil oktoober 1997 kuni detsember 1997 toimus ISM koodeksi nõuetest tuleneva organisatsiooni dokumenteerimine ja sertifitseerimine. Laevade tehnilist korraldamist vastavalt AS Tallink Grupp ja OÜ HT Laevateenindus vahel sõlmitud lepinguile alustati jaanuar 1998. Edaspidi on ettevõtte tegevusmahud pidevalt kasvanud seoses uute laevade lisandumisega AS-i Tallink Grupp kontserni.

OÜ HT Laevateenindus kaldapersonali suurus on 12 kohta: juhataja, referent, 2 vanem tehnilist superintendanti, 2 tehnilist superintendanti, 1 laevandussuperintendant, hankekorraldaja, ostujuht, ostuassistent, turvajuht ja reederi turvaülem. Ujuvkoosseisu osas on tehnilise meeskonna suurus 31.08.2007 seisuga 726 inimest. Majandusaasta keskmine töötajate arv oli 740 töötajat.

OÜ HT Laevateenidus töötajatele tasu üldsumma 2006/2007 majandusaastal oli 232 323 916 krooni, millest juhatuse ja nõukogu palgad moodustasid 856 200 krooni.

OÜ HT Laevateenindus müügitulu möödunud majandusaastal oli 318 743 763 krooni, kasvades võrreldes eelmise majandusaastaga 29%. Käibe kasvu tingisid nii teenindatavate laevade arvu suurenemine kui ka pakutava teenuse hinna tõus. Viimane oli omakorda tingitud tehnilise personali palgatõusust. 2006/2007 majandusaastal tõi AS Tallink Grupp Tallinn-Helsingi liinile uue reisilaeva Star, mis mehitati samuti OÜ HT Laevateenindus töötajatega, samas müüdi 2 kiirlaeva. Majandusaasta alguses sõlmiti laevakorralduslepingud Silja Line ja Seawind kaubamärgi all sõitvate laevade tehniliseks korraldamiseks, mille tulemusel lisandus 5 laeva. OÜ HT Laevateenindus töötajate arv sellega seonduvalt ei suurenenud.

OÜ-le HT Laevateenindus ja selle korralduse alla olevatele laevadele on omanikega sõlmitud lepingute alusel tagatud piisavad ressursid ja Reederi organisatsiooni struktuur on ennast tõestanud kui adekvaatne laevastiku ohutusalaseks juhtimiseks. Aruandeperioodi käigus on viidud lõpuni Soomes ja Rootsis asuvate laevade tehnilise hoolduse ja remondiga tegelevate struktuuriüksuste integreerimine. Integratsioon on olnud edukas ja ressursside kasutamine optimaalne. Laevastik on läinud üle ühtsele dokumendihaldus- ja ostusüsteemile, kuid samas peab jätkuma erinevate andebaaside integreerimine ja üleminek kogu laevastikus ühtsele laeva tehnilise hoolduse tarkvarale (planned maintenance).

2007/2008 aastal olulisi struktuurimuudatusi plaanis ei ole, jätkub tavapärasel mahus täiendamine. Eesmärgiks on jätkuvalt süsteemi piires elektroonilise asjaajamise juurutamine. 2008. aasta alguses on plaanis alustada ISO14000 kvaliteedistandardi juurutamist laevadel MSM tarkvara abil.

Süsteem tagab laevade eelarvete järgmise omanikega kokkulepitud piirides, tagades samas laevade ohtu opereerimise.

Kasum majandustegevusest möödunud majandusaastal oli 2 157 790 krooni.

Peamised finantssuhtarvud:

	2007/2006	2006/2005
Müügitulu	318 743 763	247 276 598
Käibe kasv	29%	12%
Brutokasumi määr %	3%	2%
Puhaskasum	2 157 790	1 007 190
Kasumi kasv	114%	-36%
Puhasrentaablus	0,7%	0,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,15	1,12
ROA	4%	2%
ROE	30%	20%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2007/2006 – müügitulu 2005/2006) / müügitulu 2005/2006 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006/2007 – puhaskasum 2005/2006) / puhaskasum 2005/2006 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Tanel Hinno

juhataja



..... 20.12.2007

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ HT Laevateenindus 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 HT Laevateenindus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ HT Laevateenindus on jätkuvalt tegutsev.

Tanel Hinno

juhataja


..... 20.12.2007

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 20.12.2007
Signature/allkiri..... 
KPMG, Tallinn

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisad	2006/2007	2005/2006
Müügitulu	2	318 743 763	247 276 598
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	3	-309 815 167	-241 442 849
Brutokasum		8 928 596	5 833 749
Üldhalduskulud	4	-6 771 392	-4 826 345
Muud äritulud		778	0
Muud ärikulud		-132	-214
Ärikasum		2 157 850	1 007 190
Finantskulud		-60	0
Intressikulud		-60	0
Aruandeaasta puhaskasum		2 157 790	1 007 190

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....20.12.2007.....
Signature/allkiri.....*[Signature]*.....
KPMG, Tallinn

Bilanss
(kroonides)

VARAD	Lisad	31.08.2007	31.08.2006
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		695	123
Nõuded ja ettemaksed		55 090 946	46 254 917
Nõuded ostjate vastu	5	55 049 787	46 218 941
Käibemaksu ettemaksed ja tagasinõuded		27 409	35 976
Muud lühiajalised nõuded		13 750	0
KÄIBEVARA KOKKU		55 091 641	46 255 040
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	6	158 807	285 015
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		158 807	279 737
Muu inventar (jääkmaksumuses)		0	5 278
PÕHIVARA KOKKU		158 807	285 015
VARAD KOKKU		55 250 448	46 540 055
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad ja ettemaksed		47 963 631	41 411 028
Võlad tarnijatele		136 399	194 003
Võlad töövõtjatele		25 999 618	22 010 551
Maksuvõlad	7	21 711 504	19 068 023
Muud võlad		116 110	138 451
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		47 963 631	41 411 028
Kohustused kokku		47 963 631	41 411 028
OMAKAPITAL			
Osakapital		400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		4 689 027	3 681 837
Aruandeaasta kasum		2 157 790	1 007 190
OMAKAPITAL KOKKU		7 286 817	5 129 027
KOHUSTUS JA OMAKAPITAL KOKKU		55 250 448	46 540 055

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....20.12.2007.....

Signature/allkiri..........

KPMG, Tallinn

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	Lisad	2006/2007	2005/2006
Puhaskasum		2 157 790	1 007 190
Puhaskasumi korrigeerimised			
Kulum	6	126 208	129 528
Intressikulu		60	0
Makstud intressid		-60	0
Nõuete muutus		-8 836 029	-10 068 011
Lühiajaliste kohustuste muutus		6 552 603	8 931 088
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU		572	-205
RAHAVOOD KOKKU		572	-205
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		123	328
Raha ja raha ekvivalentide muutus		572	-205
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		695	123

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....20.12.2007.....
Signature/allkiri.....*[Signature]*.....
KPMG, Tallinn

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.08.2005	400 000	40 000	3 681 837	4 121 837
2005/2006 puhaskasum	0	0	1 007 190	1 007 190
31.08.2006	400 000	40 000	4 689 027	5 129 027
2006/2007 puhaskasum	0	0	2 157 790	2 157 790
31.08.2007	400 000	40 000	6 846 817	7 286 817

Ettevõtte osakapital koosneb seisuga 31.08.2007.a. 1 osast nimiväärtusega 400 000 krooni. Põhikirjas lubatud maksimaalne osakapitali suurus on 1 600 000 krooni.

Ettevõtte tulumaks

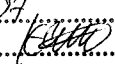
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.08.2007 moodustab 6 846 817 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 437 832 krooni. Seega on võimalik dividendidena välja maksta 5 408 985 krooni.

Potentsiaalse tulumaksukohustuse arvutamisel on aluseks võetud (1) maksumäär, mis kehtib 2008. kalendriaastal väljamakstavatele dividendidele ja (2) eeldus, et jaotatavad dividendid ja nendelt tekkiv tulumaksu kulu kokku ei ületaks jaotamata kasumit seisuga 31. august 2007.

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....20.12.2007.....

Signature/allkiri..........

KPMG, Tallinn

Lisad raamatupidamise aastaaruande

LISA 1. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED JA HINDAMISALUSED

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, mis lähtuvad üldtunnustatud rahvusvahelistest finantsaruandluse standarditest (IFRS - International Financial Reporting Standards).

OÜ HT Laevateenindus raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides (täiskroonides).

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

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 HT Laevateenindus samasse kontserni ehk Tallink Grupp kontserni kuuluvate ettevõtete vastu (eraldi on kajastatud ka kohustused Tallink Grupi kontserni kuuluvate ettevõtete ees).

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:

- | | |
|----------------------|--------|
| ➤ Masinad ja seadmed | 20% |
| ➤ Arvutid | 33% |
| ➤ Muu inventar | 20-33% |

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist. Reservkapitali ei saa dividendidena välja maksta, kuid seda saab kasutada kahjumite katmiseks ja osakapitali suurendamiseks.

Ettevõtte tulu maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse alates 01.01.2008 dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....20.12.2007.....

Signature/allkiri.....*[Signature]*.....

KPMG, Tallinn

ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud omakapitali muutuste aruandes.

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.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kõrge likviidsusega võlakirju.

Kapitali- ja kasutusrendid

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

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse rentniku bilansis miinimumrendimaksete nüüdisväärtuses. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem. Kapitalirendi tingimustel müüdud vara kajastatakse rendileandja bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas.

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

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid 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. MÜÜGITULU

	2006/2007	2005/2006
Tehniline management	8 732 948	5 680 000
Personaliteenus	310 010 815	241 596 598
KOKKU	318 743 763	247 276 598

Realiseerimise netokäive on 99%-liselt Eestis registreeritud ettevõtetele.

Juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega turuhindadest oluliselt erinevaid hindu kasutatud.

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....20.12.2007.....

Signature/allkiri.....*[Signature]*.....

KPMG, Tallinn

LISA 3. MÜÜDUD KAUPADE JA TEENUSTE KULU

	2006/2007	2005/2006
Töötasud koos maksudega	-306 527 013	-239 019 292
Muud personalikulud	-2 743 165	-2 230 482
Sertifitseerimise ja muud tehnilised kulud	-339 513	-5 925
Kulum	-109 518	-109 524
Administratiivkulud	-95 958	-77 626
KOKKU	-309 815 167	-241 442 849

LISA 4. ÜLDHALDUSKULUD

	2006/2007	2005/2006
Personalikulud	-5 137 844	-3 736 997
Mitmesugused tegevuskulud	-1 616 858	-1 069 344
Kulum	-16 690	-20 004
KOKKU	-6 771 392	-4 826 345

LISA 5. NÕUDED OSTJATE VASTU

	31.08.2007	31.08.2006
Ostjatelt laekumata arved	50 150	0
Nõuded emattevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu	54 999 637	46 218 941
KOKKU	55 049 787	46 218 941

Täiendav teave emattevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtetega seotud nõuete kohta on avaldatud lisa 9.

LISA 6. MATERIAALNE PÕHIVARA

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Põhivara kokku
Jääkväärtus 31.08.2005	400 673	13 870	414 543
Aruandeperioodi kulum	-120 936	-8 592	-129 528
Jääkväärtus 31.08.2006	279 737	5 278	285 015
Aruandeperioodi kulum	-120 930	-5 278	-126 208
Jääkväärtus 31.08.2007	158 807	0	158 807

Seisuga 31.08.2006:

Soetusmaksumus	3 366 750	79 147	3 445 897
Akumuleeritud kulum	-3 087 013	-73 869	-3 160 882

Seisuga 31.08.2007:

Soetusmaksumus	593 291	0	593 291
Akumuleeritud kulum	-434 484	0	-434 484

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....20.12.2007.....
Signature/allkiri.....*[Signature]*.....
KPMG, Tallinn

LISA 7. MAKSUVÕLAD

	31.08.2007	31.08.2006
Üksikisiku tulumaks	7 866 454	7 063 467
Sotsiaalmaks	12 953 099	11 263 448
Töötuskindlustus	358 343	308 955
Kogumispension	533 608	432 153
KOKKU	21 711 504	19 068 023

LISA 8. KAPITALI- JA KASUTUSRENDID

Kasutusrendid

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel transpordivahendeid. OÜ Hansatee Kinnisvaraga on sõlmitud katkestatav rendileping.

2006/2007 tasus OÜ HT Laevateenindus kasutusrendimakseid kokku 626 575 krooni.

LISA 9. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- ☐ Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- ☐ Tütar- ja sidusettevõtted;
- ☐ Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- ☐ Osahingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Teenuse ostu- ja müügitehingud

OÜ HT Laevateenindus on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud teenuse ostu- ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes:

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 20.12.2007.....

Signature/allkiri..... *[Signature]*.....

KPMG, Tallinn

Seotud osapool	Osapoole kirjeldus	Ost	Müük
AS Tallink Grupp	emaettevõtte konsolideerimisgruppi	72 893	171 657 719
AS Hansatee Cargo	kuuluv konsolideerimisgruppi	88 686	43 474 109
AS Tallink Baltic	kuuluv konsolideerimisgruppi	0	80 840 683
AS Tallink	kuuluv konsolideerimisgruppi	7 263	20 398 304
Silja Europa OY	kuuluv konsolideerimisgruppi	0	410 724
Silja OY	kuuluv konsolideerimisgruppi	0	1 126 555
Seawind Line AB	kuuluv konsolideerimisgruppi	0	495 669
OÜ TLG Hotell	kuuluv konsolideerimisgruppi	10 234	0
OÜ TLG Meedia	kuuluv konsolideerimisgruppi	10 248	0
OÜ Hansatee Kinnisvara	kuuluv konsolideerimisgruppi	636 687	0
OÜ Tallink Travel Club	kuuluv konsolideerimisgruppi	247 038	0
Kokku tehingud seotud osapooltega		1 073 049	318 403 763

Juhatusele ja nõukogule makstud tasud

OÜ HT Laevateenindus on aruandeaastal maksnud juhatusele tasusid 788 700 krooni ja nõukogule 67 500 krooni.

Lepingu ennetähtaegse lõpetamise korral juhatuse ja nõukogu liikmetele hüvitist ei maksta. Juhatus ja nõukogu liikmetel ei ole optsioone OÜ HT Laevateenindus osade omandamiseks.

Saldod bilansipäeva seisuga

Seotud osapool	Osapoole kirjeldus	Lühiajaline osa	Kokku
Nõuded			
AS Hansatee Cargo	kuuluv konsolideerimisgruppi	20 701 765	20 701 765
AS Tallink	kuuluv konsolideerimisgruppi	8 177 194	8 177 194
AS Tallink Baltic	kuuluv konsolideerimisgruppi	24 087 730	24 087 730
Silja Europa OY	kuuluv konsolideerimisgruppi	410 724	410 724
Silja OY	kuuluv konsolideerimisgruppi	1 126 555	1 126 555
Seawind Line AB	kuuluv konsolideerimisgruppi	495 669	495 669
Kokku nõuded		54 999 637	54 999 637

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....20.12.2007.....

Signature/allkiri.....[signature].....

KPMG, Tallinn

Juhatus ja nõukogu liikmete allkirjad 2006/2007 majandusaasta aruandele

OÜ HT Laevateenindus juhatus on koostanud 2006/2007 majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Tanel Hinno

juhataja



20.12.2007

Nõukogu on juhatus poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aruandest, läbi vaadanud ja osanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Nõukogu:

Toivo Ninnas

nõukogu esimees

20.12.2007

Andres Hunt

nõukogu liige

20.12.2007

Ülo Kollo

nõukogu liige

20.12.2007



KPMG Baltics AS
Narva mnt 5
Tallinn 10117
Estonia

Telephone +372 6 268 700
Fax +372 6 268 777
Internet www.kpmg.ee

SÕLTUMATU AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ HT Laevateenindus osanikele

Oleme auditeerinud lehekülgedel 5 kuni 14 esitatud OÜ HT Laevateenindus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. august 2007, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Nende kohustuste hulka kuuluvad asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. Need standardid nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskide hindamisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ HT Laevateenindus finantsseisundit seisuga 31. august 2007 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinn, 20. detsember 2007

KPMG Baltics AS

Andres Root
Vannutatud audiitor

Eero Kaup
Vannutatud audiitor

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	4 689 027 krooni
▪ 2006/2007 aruandeaasta kasum	2 157 790 krooni
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	2 157 790 krooni
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	6 846 817 krooni

Tanel Hinno

juhataja



20.12.2007.

Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

OÜ HT Laevateenindus üle 10% osadega määratud hääli omavate nimeliste osade omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise12.12.2007..... seisuga oli alljärgnev:

1. AS Tallink Grupp

Registrikood:	10238429
Aadress:	Tartu mnt. 13, Tallinn
Osade arv:	1
Osa nimiväärtus:	400 000
Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg:	25.07.1997