

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Aktsiaselts TALLINK BALTIC

registrikood: 11240411

tänavanimi, maja number: Sadama tn 5

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10111

telefon: +372 6409800

faks: +372 6409810

e-posti aadress: info@tallink.ee

veebilehe aadress: www.tallink.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 6 Aktsiakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Tulumaks	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

AS Tallink Baltic põhitegevuseks on meretranspordi korraldamine ja laevade agenteerimine.

2019. majandusaastal registreeriti Poola filiaal ning avati esinduskontor Poola Vabariigis. Esinduse asutamine oli seotud eesmärgiga kasvatada ärimahtusid kaubavahtes Kesk-Euroopa suunal.

2021. aastal maksti töötasusid summas 31 501 eurot ning keskmine töötajate arv oli 1 töötaja asukohaga Poola Vabariigis.

Peamised finantssuhtarvud:

(eurodes)	2021	2020
Müügitulu	76 126	78 280
Puhaskasum/-kahjum	16 961	20 262
Puhasrentaablus	22%	26%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	46	36
ROA	7	9
ROE	7	9

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

/allkirjastatud digitaalselt/

Taavi Tiivel

Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	229 457	212 852	
Nõuded ja ettemaksed	9 638	10 292	2
Kokku käibevarad	239 095	223 144	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	2 094	2 030	2
Kokku põhivarad	2 094	2 030	
Kokku varad	241 189	225 174	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 183	6 129	4
Kokku lühiajalised kohustised	5 183	6 129	
Kokku kohustised	5 183	6 129	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	25 560	25 560	6
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	190 929	170 667	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 961	20 262	
Kokku omakapital	236 006	219 045	
Kokku kohustised ja omakapital	241 189	225 174	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	76 126	78 280	7, 10
Brutokasum (-kahjum)	76 126	78 280	
Turustuskulud	-163	0	
Üldhalduskulud	-61 110	-61 721	
Muud äritulud	0	3 279	
Muud ärikulud	-398	-480	
Äri kasum (kahjum)	14 455	19 358	
Intressitulud	4 302	4 437	10
Intressikulud	-43	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-409	-1 610	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 305	22 185	
Tulumaks	-1 344	-1 923	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 961	20 262	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Tallink Baltic raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning lähtub väikeettevõtjale sätestatud lühendatud aastaaruandele kehtivatest nõuetest. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Tallink Baltic 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 valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

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

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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 maksusumma moodustab 20/80 netoväljamaksest. Alates 2019. aastast rakendus regulaarselt makstavatele dividendidele madalam maksumäär 14% (14/86 netoväljamaksest). Sealjuures kohaldus madalam maksumäär 2019. 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 5.

Vastavalt Poola tulumaksuseadusele on ettevõtte puhaskasum, mida on korrigeeritud riigi tulumaksuseaduses sätestatud ajutiste ja püsivate erinevustega, maksustatav tulumaksuga Poolas. Seisuga 31. detsember 2021 oli maksumäär Poolas 19%. Aruandeaasta tulumaksukulu on välja toodud lisas 9.

Seotud osapooled

Seotud osapooleks loetakse isikut või ettevõtet, kes on seotud AS-ga Tallink Baltic sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

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

- (a) on AS Tallink Baltic või selle emaettevõtte juhtkonna liige; või
- (b) omab kontrolli või olulist mõju AS Tallink Baltic üle.

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

- (a) ettevõtte ja AS Tallink Baltic 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 AS Tallink Baltic üle kontrolli või olulist mõju;
- (d) ettevõtte on AS Tallink Baltic kontrolli või olulise mõju all;
- (e) ettevõtte, mille üle AS Tallink Baltic 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 AS Tallink Baltic üle.

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

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

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. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid aruandekuupäeva, 31. detsembri 2021 ja aruande koostamise kuupäeva 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 avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 531	6 531	0	0	10
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 013	1 013	0	0	3
Ettemaksed	4 188	2 094	2 094	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 732	9 638	2 094	0	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 547	6 547	0	0	10
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 481	1 481	0	0	
Ettemaksed	4 294	2 264	2 030	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 322	10 292	2 030	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	92	0	0	333
Käibemaks	921	0	1 481	0
Üksikisiku tulumaks	0	281	0	724
Sotsiaalmaks	0	1 095	0	1 104
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 013	1 376	1 481	2 161

Aruande- ja võrdlusperioodi maksunõuded- ja kohustused kuuluvad Poola filiaalile.

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

Vaata lisad 2 ja 4.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 996	1 996	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 811	1 811	0	0	
Maksuvõlad	1 376	1 376	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	5 183	5 183	0	0	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 055	2 055	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 913	1 913	0	0	
Maksuvõlad	2 161	2 161	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	6 129	6 129	0	0	

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	41 578	38 186
Kokku tingimuslikud kohustised	41 578	38 186

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2021 moodustas 207 890 eurot (31.12.2020: 190 929). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendina, on 41 578 eurot (31.12.2020: 38 186 eurot), seega netodividendina oleks võimalik välja maksta 166 312 eurot (31.12.2020: 152 743 eurot).

Lisa 6 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Aktsiakapital	25 560	25 560
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

Maksimaalne aktsiakapitali suurus kehtiva põhikirja järgi on 100 000 eurot.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	76 126	78 280	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	76 126	78 280	
Kokku müügitulu	76 126	78 280	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Agenditasu	76 126	78 280	
Kokku müügitulu	76 126	78 280	10

Kogu müügitulu on saadud teenuse osutamisest seotud osapooltele.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-31 501	-32 244
Sotsiaalmaksud	-6 451	-6 603
Muud	-752	-24
Kokku tööjõukulud	-38 704	-38 871
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021	2020
	Tulumaks	Tulumaks
Tulumaks aruandeaasta kasumilt	1 344	1 923
Muud riigid kui Eesti	1 344	1 923
Kokku	1 344	1 923

Tulumaksukulu on arvestatud Poolas asuva filiaali kasumilt.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Tallink Grupp
--	------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
--------------	------------	------------	---------

Nõuded ja ettemaksed			
Emaettevõtja	6 531	6 547	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 531	6 547	2

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	76 126	78 280
Kokku müüdud	76 126	78 280

AS Tallink Baltic Poola filiaal osutab emaettevõttele AS Tallink Grupp agenteerimise teenust (lisa 7).

AS Tallink Baltic juhatuse ja nõukogu liikmetele ei ole aruandeaastal tasusid makstud.

Aruandeaastal teeniti intressitulu kontsernikontolt summas 4 302 eurot (2020: 4 437 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2022

Aktsiaselts TALLINK BALTIC (registrikood: 11240411) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI TIIVEL	Juhatuse liige	19.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	190 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 961
Kokku	207 890
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	207 890
Kokku	207 890

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	190 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 961
Kokku	207 890
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	207 890
Kokku	207 890

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud veondust abistavad tegevused	5229	76126	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6409800
Faks	+372 6409810
E-posti aadress	info@tallink.ee
Veebilehe aadress	www.tallink.com