

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Aktsiaselts TALLINK BALTIC

registrikood: 11240411

tänav a nimi, maja number: Sadama 5/7

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Kasutusrent	9
Lisa 3 Tingimuslikud kohustused ja varad	9
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

AS Tallink Baltic põhitegevuseks on meretranspordi korraldamine ja laevade agenteerimine. Põhitegevuse üheks olulisemaks osaks oli laevade m/l „Superfast VII“ ja m/l „Superfast VIII“ prahtimine, mis lõppes 2010/2011 majandusaastal.

Alates 2011. aasta septembrist puudub seetõttu ettevõttes majandustegevus.

09.03.2011 registreeriti Äriregistris majandusaasta muutmine perioodilt 01.09.-31.08. perioodile 01.01.-31.12. ning seetõttu oli võrreldava majandusaasta pikkuseks 16 kuud.

2012. aastal töötasid ei makstud, keskmine töötajate arv oli 0 töötajat.

Peamised finantssuhtarvud:

(tuhandetes eurodes)	2012	2010/2011
Müügitulu	0	32 752
Brutokasumi määr	-	6%
Puhaskasum	9	1 878
Puhasrentaablus	-	6%
ROA	0,09%	18,42%
ROE	0,09%	18,42%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Taavi Tiivel /allkirjastatud digitaalselt/

Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Nõuded ja ettemaksed	10 204	10 195	7
Kokku käibevara	10 204	10 195	
Kokku varad	10 204	10 195	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	26	26	
Kohustuslik reservkapital	3	3	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 166	8 288	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9	1 878	
Kokku omakapital	10 204	10 195	
Kokku kohustused ja omakapital	10 204	10 195	

Kasumiaruanne

(tuhandetes eurodes)

	2012	01.09.2010 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	0	32 752	2, 4, 7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5	-30 867	5
Brutokasum (-kahjum)	-5	1 885	
Üldhalduskulud	-4	-3	
Muud äritulud	18	0	
Muud ärikulud	0	-4	
Äri kasum (kahjum)	9	1 878	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9	1 878	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9	1 878	

Rahavoogude aruanne

(tuhandetes eurodes)

	2012	01.09.2010 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9	1 878
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9	1 924
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-3 802
Kokku rahavood äritegevusest	0	0
Kokku rahavood	0	0

Omakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.08.2010	26	3	8 288	8 317
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 878	1 878
31.12.2011	26	3	10 166	10 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	9	9
31.12.2012	26	3	10 175	10 204

Ettevõtte aksiakapital koosnes seisuga 31.12.2012 ja 31.12.2011 400 aktsiast nimiväärtusega 63,90 eurot. Maksimaalne aksiakapitali suurus kehtiva põhikirja järgi on 100 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Tallink Baltic raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Tallink Baltic kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes eurodes.

09.03.2011 registreeriti Äriregistris majandusaasta muutmine. Seoses sellega oli eelmise majandusaasta pikkuseks 16 kuud - 01.09.2010-31.12.2011.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Eraldised ja 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.

Maksustamine

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

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapooled on:

1. Emaettevõtte;
2. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
3. Aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna, välja arvatud juhul, kui mõni muu süstemaatiline meetod peegeldab objektiivsemalt varast tulenevate hüvede ajalist jaotumist.

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 osapoolale 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 müüdüd finantsvara üle.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Kasutusrent

(tuhandetes eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	01.09.2010 - 31.12.2011	Lisa nr
Kasutusrenditulu	0	32 752	4, 7

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	01.09.2010 - 31.12.2011	Lisa nr
Kasutusrendikulu	0	24 920	

Lisa 3 Tingimuslikud kohustused ja varad

(tuhandetes eurodes)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustas 10 175 tuhat eurot (31.12.2011: 10 166 tuhat eurot). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 2 137 tuhat eurot (31.12.2011: 2 135 tuhat eurot), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 8 038 tuhat eurot (31.12.2011: 8 031 tuhat eurot).

Lisa 4 Müügitulu

(tuhandetes eurodes)

	2012	01.09.2010 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	0	32 752	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	32 752	
Kokku müügitulu	0	32 752	2, 7
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Laevade prahtimine	0	32 752	
Kokku müügitulu	0	32 752	2, 7

Lisa 5 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(tuhandetes eurodes)

	2012	01.09.2010 - 31.12.2011	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	0	-1	
Tööjõukulud	0	-3 160	6, 7
Laevade hooldus- ja rendikulud	-5	-27 706	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5	-30 867	

Lisa 6 Tööjõukulud

(tuhandetes eurodes)

	2012	01.09.2010 - 31.12.2011	Lisa nr
Personaliteenus	0	-3 158	
Muud	0	-2	
Kokku tööjõukulud	0	-3 160	5, 7

Aruandeperioodil ei olnud ettevõtetel töötajaid. 2010/2011 aastal osteti personaliteenust OÜ-lt HT Laevateenindus.

Lisa 7 Seotud osapooled

(tuhandetes eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	10 204	10 193

01.09.2010 - 31.12.2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	32 752
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	28 139	0

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

2010/2011 majandusaastal osutas AS Tallink Baltic emaettevõttele kasutusrendi teenust (vt lisa 2, 4) ning ostis kontserni ettevõtetelt kasutusrendi teenust ja personaliteenust (vt lisa 2, 6). 2012. ja 2011. aasta lõpu seisuga jäi üles nõue emaettevõtja vastu, kohustusi seotud osapooltele ei jäänud.

Aruandeaastal ei olnud seotud osapoolte vahelisi ostu- ja müügitehinguid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2013

Aktsiaselts TALLINK BALTIC (registrikood: 11240411) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI TIIVEL	Juhatuse liige	22.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts TALLINK BALTIC aktsionärile

Oleme auditeerinud Aktsiaselts TALLINK BALTIC raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 - 11.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts TALLINK BALTIC finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Andres Root

Vandeaudiitori number 9

KPMG Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt. 5, Tallinn

22.05.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts TALLINK BALTIC (registrikood: 11240411) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ROOT	Vandeaudiitor	22.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 166
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9
Kokku	10 175
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 175
Kokku	10 175

Kasumi jaotamise otsus

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 166
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9
Kokku	10 175
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 175
Kokku	10 175

Sidevahendid

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