

280024
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
25-02-2008

Liana Kaar

AS TALLINK BALTIC

Majandusaasta aruanne
31.08.2007

MAJANDUSAASTA ARUANNE

AS TALLINK BALTIC

Majandusaasta algus: 30.03.2006
Majandusaasta lõpp: 31.08.2007

Registrikood: 11240411

Aadress: Tartu mnt 13
10145, Tallinn
Eesti Vabariik

Telefon: 372 6 409 800
Faks: 372 6 409 810

Põhitegevus: meretransport (71221)

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Kasumiaruanne	5
Bilanss	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Lisad raamatupidamise aastaaruandele	9
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006/2007 majandusaasta aruandele	13
Audiitori järeldusotsus	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri	16

Tegevusaruanne

AS Tallink Baltic põhitegevuseks on meretranspordi korraldamine ja laevade agenteerimine. AS Tallink Baltic opereerib Tallinn-Helsingi ja Helsingi-Rostock liinidel 3 laevaga – m/l Superfast VII, m/l Superfast VIII ja m/l Superfast IX.

AS Tallink Baltic 2006/2007 perioodi müügitulu oli 1 095 450 tuhat krooni.

Üldhalduskulud olid 32 tuhat krooni.

2006/2007 majandusaastal töötasusid ei makstud, keskmine töötajate arv oli 0 töötajat.

Perioodi majandustegevusest tuleneva kasumi kogusummaks oli 73 226 tuhat krooni.

Peamised finantssuhtarvud:

	2007/2006
Müügitulu (tuh.kroonides)	1 095 450
Brutokasumi määr %	7%
Puhaskasum (tuh. kroonides)	73 226
Puhasrentaablus	7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4
ROA	73%
ROE	99%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Järgmise 2007/2008 majandusaasta tähtsündmuseks on Eesti Vabariigi liitumine Schengeni viisaruumiga. Seoses sellega näeb ettevõtte juhtkond suurt perspektiivi laevaliinidele, mis ühendavad Eestit nii Soome kui ka Saksamaaga.

Taavi Tiivel

juhataja



20.12.2007

Raamatupidamise aastaaruanne Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

Taavi Tiivel

juhataja



20.12.2007

intended for identification purposes only
Aituvastatud identifitseerimiseks
date/kuupäev.....20.12.2007.....
signature/alkiri.....
KPMG, Tallinn

Kasumiaruanne

(tuh. kroonides)

	Lisad	2006/2007*
Müügitulu	2	1 095 450
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	3	-1 022 694
Brutokasum		72 756
Üldhalduskulud	4	-32
Muud äritulud		502
Ärikasum		73 226
Aruandeaasta puhaskasum		73 226

* AS Tallink Baltic esimene majandusaasta algas 30.03.2006 ja lõppes 31.08.2007 (siin ja edaspidi on seda perioodi nimetatud "2006/2007").

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

Bilanss

(tuh. kroonides)

VARAD	Lisad	31.08.2007	30.03.2006
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		1	400
Mitmesugused nõuded		97 502	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	5	97 502	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		2 136	0
Käibemaksu ettemaksed		1	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		2 135	0
KÄIBEVARA KOKKU		99 639	400
VARAD KOKKU		99 639	400

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	Lisad	31.08.2007	30.03.2006
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele		1 925	0
Mitmesugused võlad		24 088	0
Võlad seotud osapooltele	7	24 088	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		26 013	0
KOHUSTUSED KOKKU		26 013	0

OMAKAPITAL			
Aksiakapital		400	400
Jaotamata kasum		73 226	0
OMAKAPITAL KOKKU		73 626	400
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		99 639	400

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

Rahavoogude aruanne

(tuh. kroonides)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

2006/2007

Puhaskasum	73 226
Nõuete muutus	-97 503
Tulevaste perioodide kulude muutus	-2 135
Lühiajaliste kohustuste muutus	26 013

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	-399
-------------------------------------	-------------

RAHAVOOD KOKKU	-399
-----------------------	-------------

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses*	400
Rahavood kokku	-399
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1

* Raha ja raha ekvivalentide saldo perioodi algul võrdub ettevõtte asutamisel aktsiakapitali sissemakstud rahaga.

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

Omakapitali muutuste aruanne
(tuh. kroonides)

	Aktsia-	Jaotamata	Kokku
	kapital	kasum	
30.03.2006	400	0	400
2006/2007 puhaskasum	0	73 226	73 226
31.08.2007	400	73 226	73 626

Ettevõtte aktsiakapital koosnes seisuga 31.08.2007.a. 400 aktsiast nimiväärtusega 1 000 krooni. Maksimaalne aktsiakapitali suurus kehtiva põhikirja järgi on 1 600 000 krooni.

Ettevõtte tulumaks

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.08.2007 pärast kohustusliku reservkapitali moodustamist oli 73 185 507 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 15 368 956 krooni. Seega on võimalik dividendidena välja maksta 57 816 551 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.

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....20.12.2007.....

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

KPMG, Tallinn

Lisad raamatupidamise aastaaruandele

LISA 1. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

AS Tallink Baltic 2006/2007 majandusaasta 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 Eesti kroonides.

Finantsvara ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara 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.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele 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.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

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.

Rendiarvestus

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

intended for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

20.12.2007

Signature/Alkiri

KPMG Tallinn

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 22/78 (alates 01.01.2008 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 omakapitali muutuste aruandes.

Tulude arvestus

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.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. august 2007 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

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

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva, 31. augusti 2007 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.

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....20.12.2007.....

Signature/alkiri.....*Anna*.....

KPMG Tallinn

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 emettevõtte omanikud);
- ☐ Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- ☐ Aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

LISA 2. MÜÜGITULU

(tuh. kroonides)

	2006/2007
Charteritulu (laeva rent)	1 095 450
KOKKU	1 095 450
sh. müük emettevõttele	
AS Tallink Grupp	1 095 450

Müügitulust 100% teeniti laevade väljarentimisest Eesti - Soome - Saksamaa vahelisele laevaliinile, mida opereerib AS Tallink Grupp.
Juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega turuhindadest oluliselt erinevaid hindu kasutatud.

LISA 3. MÜÜDUD KAUPADE JA TEENUSTE KULU

(tuh. kroonides)

	2006/2007
Teeninduskulud	-329
Sadama- ja kütusekulud	-46
Personalikulud	-98 695
Laevade hooldus-ja rendikulud	-923 587
Mitmesugused tegevuskulud	-37
KOKKU	-1 022 694
sh. ostud kontserni teistelt ettevõtetelt	
Baltic SF VII Limited	-278 379
Baltic SF VIII Limited	-278 379
Baltic SF IX Limited	-278 379
OÜ HT Laevateenindus	-98 581

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....20.12.2007

Signature/allkiri.....*anany*

KPMG, Tallinn

LISA 4. ÜLDHALDUSKULUD

(tuh. kroonides)

	2006/2007
Mitmesugused tegevuskulud	-32
KOKKU	-32

2006/2007 majandusaastal ei ole juhatusele ja nõukogule tasusid makstud.

LISA 5. NÕUDED SEOTUD OSAPOOLTE VASTU

(tuh. kroonides)

	31.08.2007
AS Tallink Grupp	96 789
Kokku nõuded emajettevõttele	96 789
AS Tallink	713
Kokku nõuded kontserni ettevõtetele	713

LISA 6. VÕLAD SEOTUD OSAPOOLTELE

(tuh. kroonides)

	31.08.2007
OÜ HT Laevateenindus	24 088
Kokku võlad kontserni ettevõtetele	24 088

LISA 7. KAPITALI- JA KASUTUSRENDID

Kasutusrendid

2006/2007 tasus AS Tallink Baltic kasutusrendimakseid kokku 835 137 000 krooni, sh. rendimaksed kontserni ettevõtetele summas 835 137 000 krooni.

Rendile võetud varad on edasi renditud emajettevõttele AS Tallink Grupp kasutusrendi tingimustel. 2006/2007 saadi renditulu emajettevõttelt 1 095 448 000 krooni.

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

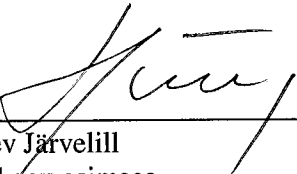
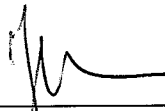
Date/kuupäev.....20.12.2007.....

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

KPMG, Tallinn

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2006/2007 majandusaasta aruandele

AS Tallink Baltic 2006/2007 majandusaasta aruande allkirjastamine 20.12.2007.


Kalev Järvelill
Nõukogu esimees
Janek Stalmeister
Nõukogu liige
Meelis Asi
Nõukogu liige
Taavi Tiivel
Juhataja



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

AS Tallink Baltic aktsionäridele

Oleme auditeerinud lehekülgedel 4 kuni 12 esitatud AS Tallink Baltic 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 AS Tallink Baltic 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:	0 krooni
▪ 2006/2007 aruandeaasta kasum	73 225 507 krooni
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	73 185 507 krooni
Suunata kohustuslikku reservkapitali	40 000 krooni
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	73 185 507 krooni



Taavi Tiivel
Juhataja

Üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri

AS Tallink Baltic üle 10% aktsiatega määratud hääli omavate nimeliste aktsiate omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise 12.02.2008. seisuga oli alljärgnev:

1. AS Tallink Grupp

Registrikood:	10238429
Aadress:	Tartu mnt. 13, Tallinn
Aksia liik:	lihtaktsia
Aktsiate arv:	400
Aksia nimiväärtus:	1 000
Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg:	02.03.2006