

280070

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

25-02-2008

Liana Kaar

.....

**AS TALLINK
SCANDINAVIAN**

Majandusaasta aruanne
31.08.2007

MAJANDUSAASTA ARUANNE

AS TALLINK SCANDINAVIAN

Majandusaasta algus: 11.05.2006

Majandusaasta lõpp: 31.08.2007

Registrikood: 11253879

Aadress: Tartu mnt 13

10145, Tallinn

Eesti Vabariik

Telefon: 372 6 409 800

Faks: 372 6 409 810

Põhitegevus: ettevõtete ja äriühingute haldamine ja neisse investeerimine (74151)

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	14
Audiitori järeldusotsus	15
Kasumi jaotamise ettepanek	16
Üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri	17

Tegevusaruanne

Aktsiaselts Tallink Scandinavian on 28. aprillil 2006. aastal asutatud ettevõtja, mis registreeriti Äriregistris 11. mail 2006. aastal. Aktsiaseltsi aktsiakapital on 1 000 000 krooni, mis on tasutud täies ulatuses rahas. Aktsiaseltsi juhatuse on kaheliikmeline ja nõukogu kolmeliikmeline.

Aktsiaselts Tallink Scandinavian kuulub 100 - protsendiliselt aktsiaseltsile Tallink Grupp. Aktsiaselts Tallink Grupp aktsiad on noteeritud OMX Tallinna Börsil. Aktsiaselts Tallink Scandinavian majandusaasta algab 1. septembril ja lõppeb 31. augustil. Aktsiaseltsi põhikirjalisteks tegevusaladeks on investeringute tegemine kinnis- ja vallasvarasse, kinnis- ja vallasvara haldamine ning arendus, juhtimisalased konsultatsioonid, ettevõtete ja äriühingute haldamine ja neisse investeerimine.

Aktsiaselts Tallink Scandinavian esimese majandusaasta pikkus on 16 kuud – s.o. asutamisest 28.aprillist 2006 kuni 31. augustini 2007.

30. juunil 2006 ostis AS Tallink Scandinavian kauba- ja reisijateveole spetsialiseerunud börsil noteerimata äriühingult Silja Holdings Ltd käest 100% Silja Oy Ab hääleõiguslikest aktsiatest. Äriühingu Silja Holdings Ltd omanik oli Sea Containers Ltd. Ostuhind oli 1 592 088 tuhat krooni.

31. augustil 2007 majandusaasta kasum oli 14 480 tuhat krooni.. Varade maht 31.08.2007 seisuga oli 1 928 194 tuhat krooni ja omakapital 31.08.2007 seisuga oli 15 480 tuhat krooni.

Lõppenud majandusaastal juhatuse ja nõukogu liikmetele töötasu ei makstud. Majandusaasta keskmine töötajate arv oli 0 töötajat.

Peamised finantssuhtarvud:

	2007/2006
Puhaskasum (tuh. kroonides)	14 480
ROA	1%
ROE	94%

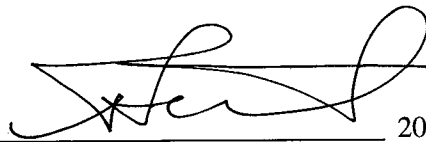
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Andres Hunt

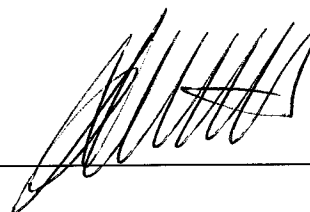
juhatuse liige



20.12.2007

Keijo Erkki Mehtonen

juhatuse liige



20.12.2007

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

Andres Hunt

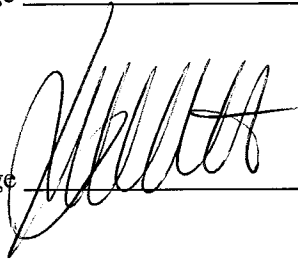
juhatuse liige



20.12.2007

Keijo Erkki Mehtonen

juhatuse liige



20.12.2007

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....20.12.2007.....

Signature/allikiri.....[Signature].....

KPMG, Tallinn

Kasumiaruanne
(tuh. kroonides)

	Lisad	2006/2007*
Müügitulu		0
Brutokasum		0
Üldhalduskulud		-33
Ärikasum/-kahjum		-33
Finantstulud		14 513
Muud intressi ja finantstulud		14 513
Aruandeaasta puhaskasum		14 480

* AS Tallink Scandinavian esimene majandusaasta algas 11.05.2006 ja lõppes 31.08.2007 (siin ja edaspidi on seda perioodi nimetatud "2006/2007").

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

Bilanss

(tuh. kroonides)

VARAD	Lisad	31.08.2007	11.05.2006
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		35	1 000
Viitlaekumised		12 823	0
Intressid		12 823	0
KÄIBEVARA KOKKU		12 858	1 000
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		1 915 336	0
Tütarettevõtete aktsiad	2	1 592 088	0
Pikaajalised nõuded seotud osapoolte vastu	3	323 248	0
PÕHIVARA KOKKU		1 915 336	0
VARAD KOKKU		1 928 194	1 000

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	Lisad	31.08.2007	11.05.2006
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Muud pikaajalised võlad		1 912 714	0
Võlad seotud osapooltele	4	1 912 714	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 912 714	0
Kohustused kokku		1 912 714	0

OMAKAPITAL			
Aktsiakapital		1 000	1 000
Jaotamata kasum		14 480	0
OMAKAPITAL KOKKU		15 480	1 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 928 194	1 000

intended for identification purposes only
Aid ette nähtud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....20.12.2007.....
Signature/alkiri.....[signature].....
KPMG, Tallinn

Rahavoogude aruanne
(tuh. kroonides)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	Lisad	2006/2007
Puhaskasum		14 480
Puhaskasumi korrigeerimised		
Intressitulu		-14 513
Kohustuste muutus		1 789 495
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU		1 789 462
RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST		
Tütarettevõtte ost	2	-1 241 401
Tütarettevõttele antud laen	3	-549 178
Saadud intressid		152
RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST KOKKU		-1 790 427
RAHAVOOD KOKKU		-965
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses*		1 000
Rahavood kokku		-965
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		35

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

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

Omakapitali muutuste aruanne
(tuh. kroonides)

	Aktisia-	Jaotamata	Kokku
	kapital	kasum	
11.05.2006	1 000	0	1 000
2006/2007 puhaskasum	0	14 480	14 480
31.08.2007	1 000	14 480	15 480

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

Ettevõtte tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.08.2007 moodustab 14 480 tuhat krooni. Vaba omakapital pärast kohustusliku reservkapitali moodustamist on 14 379 588 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 3 019 713 krooni. Seega on võimalik dividendidena välja maksta 11 359 875 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.

intended for identification purposes only
Aidatud identifitseerimiseks
20.12.2007
Signature/allkiri.....
KPMG, Tallinn

Lisad raamatupidamise aastaaruandele

LISA 1. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

AS Tallink Scandinavian ei ole koostanud kontserni raamatupidamise aastaaruannet, kuna tema aktsiatest 100% kuulub Eesti Vabariigis registreeritud emaettevõttele AS Tallink Grupp, kes on asukohamaa seaduste kohaselt kohustatud koostama ning avalikustama kontserni auditeeritud majandusaasta aruande.

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 osapoolale 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 kaudselt meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatel 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. Ostjatel 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.

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 20.12.2007

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

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.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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 aastaaruande lisades.

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.

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 20.12.2007

Signature/allkiri.....

KPMG Tallinn

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 ilmneseid 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.

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);
- ☐ Tütar- ja sidusettevõtted;
- ☐ 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. INVESTEERINGUD TÜTARETTEVÕTTE AKTSIATESSE

(tuh. kroonides)

30. juunil 2006 ostis AS Tallink Scandinavian kauba- ja reisijateveole spetsialiseerunud börsil noteerimata äriühingult Silja Holdings Ltd 100% Silja Oy Ab hääleõiguslikest aktsiatest. Äriühingu Silja Holdings Ltd omanik oli Sea Containers Ltd. Ostuhind oli 1 592 088 tuhat krooni. Leping Silja Oy Ab aktsiate ostuks allkirjastati 11. juunil ja tehing viidi lõpule 19. juulil pärast heakskiitmist erakorralisel aktsionäride koosolekul ning Eesti, Soome ja Rootsi konkurentsiametite poolt. Silja Oy Ab eristatavate varade ja kohustuste õiglasel väärtusel olid soetamise kuupäeva seisuga järgmised:

	tuh. kroonides	
	Bilansiline väärtus	Ostul arvestatud väärtus
Raha ja pangakontod	303 435	303 435
Nõuded ja ettemaksed	616 803	616 803
Varud	105 615	105 615
Lühiajalised finantsvarad	64 683	64 683
Materiaalne põhivara	6 783 005	7 344 828
Silja kaubamärk	0	912 009
Muud immateriaalsed varad	166 010	166 010
Varad kokku	8 039 551	9 513 383
Lühiajalised kohustused	2 152 691	2 152 691
Pikaajalised kohustused	5 058 108	5 058 108
Kohustused kokku	7 210 799	7 210 799

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 20.12.2007

Signature/allkiri.....

KPMG Tallinn

Netovara väärtus	828 752	2 302 584
Ostuhind		1 592 088
Negatiivne firmaväärtus		-710 496

1 241 401 tuhat krooni maksti sularahas ja AS Tallink Grupp emiteeris 5 000 tuhat lihtaktsiat õiglase väärtusega 54.76 krooni aktsia eest, selline oli Tallinna Börsi sulgemishind 30. juunil 2006.

Kulud:

	tuh. kroonides	
Õiglase väärtusega emiteeritud aktsiad	273 816	
Makstud raha	1 241 401	
Tehinguga seotud kulud	76 871	
Kokku		<u>1 592 088</u>

Rahavoog soetamisel:

	tuh. kroonides	
Raha soetatud tütarettevõttes	303 435	
Makstud raha	1 241 401	
Tehinguga seotud kulud		<u>-76 872</u>
Neto rahavoog		<u>-1 014 838</u>

Silja Oy Ab nimetati ümber Tallink Silja Oy Ab-ks.

Tütarettevõtte aktsiad

(tuh. kroonides)	Tallink Silja Oy Ab
Aktsiate arv aasta lõpus / (alguses) (tk.)	662 897 682 / (0)
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	100 / (0)
Soetusmaksumus aasta alguses	0
Aruandeaastal soetatud aktsiad	1 592 088
Soetusmaksumus aasta lõpus	1 592 088

Tütarettevõtte omakapital seisuga 31.08.2007

	Tallink Silja Oy Ab raporteeritud	Tallink Silja Oy Ab korrigeeritud konsolideerimiseks
(tuh. kroonides)		
Aktsiakapital	1 655 191	1 655 191
Reservid	847 232	910 350
Eelmiste perioodide kahjum	-1 405 237	-1 496 378
Aruandeaasta kasum	233 400	395 327
Omakapital kokku	1 330 586	1 464 490
Investeeriija osa omakapitalist	100%	100%

LISA 3. PIKAAJALISED NÕUDED SEOTUD OSAPOOLTE VASTU

(tuh. kroonides)

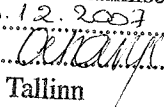
	31.08.2007
Tallink Silja Oy Ab	323 248
Kokku nõuded tütarettevõtte vastu	323 248

Ettevõtte andis aruandeaastal tütarettevõttele Tallink Silja Oy Ab laenu summas 35 098 864 eurot (549 178 tuhat krooni), millest aruandeaastal tagastati 14 439 545 eurot (225 930 tuhat krooni), sh. 14 439 545 eurot (225 930 tuhat krooni) laenuõude ja kohustuse tasaarvelduse teel. Nimetatud tehing on elimineeritud rahavoogude aruande kirjetelt Tütarettevõtte ost ja Kohustuste muutus. Laenu lõplik tagasimakse tähtaeg on 01.08.2014. Laen on antud intressimääraga 3,5% aastas, 2006/2007 majandusaastal arvestati intresse 14 360 tuhat krooni, millest tasuti 1 538 tuhat krooni.

LISA 4. PIKAAJALISED VÕLAD SEOTUD OSAPOOLTELE

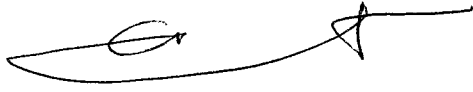
(tuh. kroonides)

	31.08.2007
AS Tallink Grupp	1 912 714
Kokku võlad emaettevõttele	1 912 714

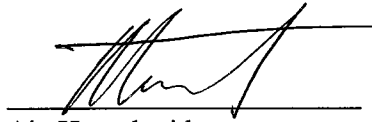
Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....20.12.2007
Signature/allkiri.....
KPMG, Tallinn

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2006/2007 majandusaasta aruandele

AS Tallink Scandinavian 2006/2007 majandusaasta aruande allkirjastamine 20.12.2007.



Enn Pant
Nõukogu liige



Ain Hanschmidt
Nõukogu liige



Kalev Järvelill
Nõukogu liige



Andres Hunt
Juhatus liige



Keijo Erkki Mehtonen
Juhatus liige

SÕLTUMATU AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS Tallink Scandinavian aktsionäridele

Oleme auditeerinud lehekülgedel 4 kuni 13 esitatud AS Tallink Scandinavian 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 arv näitajate 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

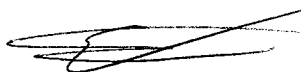
Meie arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Tallink Scandinavian finantsseisundit seisuga 31. august 2007 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

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	14 479 588 krooni
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	14 379 588 krooni
Suunata kohustuslikku reservkapitali	100 000 krooni
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	14 379 588 krooni



Andres Hunt
Juhatuse liige



Kerjo Erkki Mehtonen
Juhatuse liige

Üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri

AS Tallink Scandinavian 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
Aktsia liik:	lihtaktsia
Aktsiate arv:	1 000
Aktsia nimiväärtus:	1 000
Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg:	28.04.2006