



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: HS Kaili OÜ

registrikood: 11272049

tänav: Ahtri 12

linn: Tallinn

postisihtnumber: 10151

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6645 900

faks: +372 6645 901

e-posti aadress: info@hansashipping.ee

veebilehe aadress: www.hansashipping.ee

Sisukord

Sisukord	2
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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	14
Lisa 15 Laenude tagatised ja panditud vara	14

Tegevusaruanne

2006. aastal asutatud HS Kaili OÜ tegevusalaks on merelaeva rendile- ja kasutusvaldusse andmine (laeva prahtimine laevapereta prahilepingu alusel).

Äriühingu juhatus tegutseb koosseisus Andres Vahi ja Ants Ratas. Majandusaastal ei olnud ettevõttel palgalisi töötajaid. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Äriühingu kasum enne intresse, makse ja amortisatsiooni (EBITDA) oli 7,6 (2009. a. 8,4) miljonit krooni. Äriühingu puhaskasum oli 1,0 (2009. a. 1,0) miljonit krooni.

Äriühingu olulisemad finantssuhtarvud olid:

	31.12.2010	31.12.2009
Ärikasumimarginaal, % (ärikasum / müügitulu x100)	35,9	42,2
Puhaskasumimarginaal, % (puhaskasum / müügitulu x 100)	12,8	12,6
Omakapitali tootlus, % (puhaskasum / perioodi keskmine omakapital x 100)	15,8	20,7
Aktivate tootlus, % (puhaskasum / perioodi keskmised koguvaram x 100)	1,6	1,6
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja, (käibevarad / lühiajalised kohustused)	0,04	0,06

2010. a. majandusaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. Samuti ei ole planeeritud arengu- ja uurimisväljaminekuid teha 2011. aastal.

Äriühingu 2011. a. tegevuseesmärgiks on tegevuskasumi suurendamine.

Andres Vahi

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 726	22 701	2
Nõuded ja ettemaksed	147 981	2 805	3
Kokku käibevara	155 707	25 506	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	59 226 290	64 061 090	5
Kokku põhivara	59 226 290	64 061 090	
Kokku varad	59 381 997	64 086 596	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 360 095	4 232 844	7
Võlad ja ettemaksed	2 254	2 666	8
Kokku lühiajalised kohustused	4 362 349	4 235 510	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	48 240 882	54 066 965	7
Kokku pikaajalised kohustused	48 240 882	54 066 965	
Kokku kohustused	52 603 231	58 302 475	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	9
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 740 121	4 657 404	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	994 645	1 082 717	
Kokku omakapital	6 778 766	5 784 121	
Kokku kohustused ja omakapital	59 381 997	64 086 596	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	7 783 401	8 594 677	10
Mitmesugused tegevuskulud	-155 403	-136 659	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 834 800	-4 834 800	5
Muud ärikulud	0	-154	
Ärikasum (-kahjum)	2 793 198	3 623 064	
Finantstulud ja -kulud	-1 798 553	-2 540 347	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	994 645	1 082 717	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	994 645	1 082 717	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 793 198	3 623 064	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 834 800	4 834 800	5
Kokku korrigeerimised	4 834 800	4 834 800	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-145 177	606 999	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-412	91	
Kokku rahavood äritegevusest	7 482 409	9 064 954	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	12	60	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12	60	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	93 880	187 759	7
Saadud laenude tagasimaksed	-5 792 711	-6 459 070	
Makstud intressid	-1 798 565	-2 798 086	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 497 396	-9 069 397	
Kokku rahavood	-14 975	-4 383	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 701	27 084	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 975	-4 383	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 726	22 701	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	4 657 404	4 701 404
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	1 082 717	1 082 717
31.12.2009	40 000	4 000	5 740 121	5 784 121
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	994 645	994 645
31.12.2010	40 000	4 000	6 734 766	6 778 766

Täiendav informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 9.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

HS Kaili OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse meetodist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad- ja kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõudena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega(miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglase väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõuetelt intressitulu, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 25 000 kroonist ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 25 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Merelaeva amortisatsiooninorm on 6 % aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 25 000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
kaubalaev	17

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepinut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest. Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2008. a on maksumääraks 21/79 netodividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 9.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

HS Kaili OÜ aastaaruande koostamisel on loetud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud)
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tüarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule ja ettevõtte põhikirjale teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui kahjumeid ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Lisainformatsioon

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, 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 aastaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	7 726	22 701
Kokku raha	7 726	22 701

Rahaliste vahendite paindlikumaks juhtimiseks, intressikulude ja laenuvajaduse vähendamiseks on Baltic Maritime Logistics Group'i kontsernis kasutusel kontsernikonto, HS Kaili OÜ on oma pangakontoga selle kontsernikonto liige. Kontsernikonto võimaldab grupi liikmetel neile kehtestatud limiidi ulatuses kasutada grupi vahendeid. Panga ees olevate kohustuste osas vastutavad kontsernikontos osalevad grupi ettevõtted solidaarselt.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	143 949	0
Ostjatelt laekumata arved	143 949	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 032	2 805
Kokku Nõuded ja ettemaksed	147 981	2 805

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 032	0	2 805	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 032	0	2 805	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Masina- ja seadmed	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	80 579 990	80 579 990
Akumuleeritud kulum	-11 684 100	-11 684 100
Jääkmaksumus	68 895 890	68 895 890
Amortisatsioonikulu	-4 834 800	-4 834 800
31.12.2009		
Soetusmaksumus	80 579 990	80 579 990
Akumuleeritud kulum	-16 518 900	-16 518 900
Jääkmaksumus	64 061 090	64 061 090
Amortisatsioonikulu	-4 834 800	-4 834 800
31.12.2010		
Soetusmaksumus	80 579 990	80 579 990
Akumuleeritud kulum	-21 353 700	-21 353 700
Jääkmaksumus	59 226 290	59 226 290

Lisa 6 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja		
	2010	2009
Kasutusrenditulu	7 783 401	8 594 677
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masina- ja seadmed	59 226 290	64 061 090
Kokku	59 226 290	64 061 090

Järgmiste perioodide renditulu rendilepingust on raske prognoosida, kuna vastavalt rendilepingule koosneb see nii fikseeritud osast (aruande esitamise hetkel kehtivas määras moodustab see 2011. a. jooksul kokku 5 139 908 krooni) kui potentsiaalselt igas kvartalis täiendavalt kokkulepitavast osast, sõltuvalt prahtimisturu kujunemisest.

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen emaettevõttelt	47 091 242	3 766 555	43 324 687	0
Laen grupi emaettevõttega seotud ettevõttelt	5 509 735	593 540	4 916 195	0
Pikaajalised laenud kokku	52 600 977	4 360 095	48 240 882	0
Laenukohustused kokku	52 600 977	4 360 095	48 240 882	0

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen emaettevõttelt	52 790 074	3 639 304	49 150 770	0
Laen grupi emaettevõttega seotud ettevõttelt	5 509 735	593 540	4 916 195	0
Pikaajalised laenud kokku	58 299 809	4 232 844	54 066 965	0
Laenukohustused kokku	58 299 809	4 232 844	54 066 965	0

Emaettevõttelt on võetud laen eurodes turu keskmise või sellest soodsama ujuva intressiga. Juhatus ei avalda intressi täpset suurust, kuna loeb seda ärisaladuseks.

Äriühing on võtnud laenu grupi emaettevõttega seotud ettevõttelt eurodes ning intressiga 6,5% aasta baasil.

31.12.2010. a. seisuga ületavad ettevõtte lühiajalised kohustused oluliselt käibevara. See on eelkõige tingitud ettevõtte tegevuse omapärast – likviidset vara ei hoita pangakontol vaid see on suunatud investeringutega seotud laenukohustuste katmiseks. Likviidse vara puudumine aruandeaasta lõpu seisuga ei ole takistuseks lühiajaliste kohustuste tähtaegsele tasumisele ja ettevõtte jätkuvale arengule. Emaettevõtte tagab tütarfirmade kohustuste tähtaegse tasumise.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	2 254	2 666
Kokku võlad ja ettemaksed	2 254	2 666

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus Äriühingu vaba omakapital seisuga 31.12.2010. a. moodustas 6 734 766 (2009. a. 5 740 121) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 5 320 465 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1 414 301 krooni.		

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Malta	7 783 401	8 594 677
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	7 783 401	8 594 677
Kokku müügitulu	7 783 401	8 594 677
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
EMTAK 77341, merelaevade rendile- ja kasutusvaldusse andmine	7 783 401	8 594 677
Kokku müügitulu	7 783 401	8 594 677

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	25 677	26 206
Tegevuskulud	129 726	110 453
Kokku mitmesugused tegevuskulud	155 403	136 659

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

Majandusaastal ei olnud ettevõttes palgalisi töötajaid. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Lisa 13 Seotud osapooled (kroonides)

Aruandekohustuslase emaeettevõtja nimetus	Hansa Shipping OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaeettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaeettevõtja	Baltic Maritime Logistics Group AS
Riik, kus kontserni emaeettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	47 091 242	0	52 790 074
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	5 509 735	0	5 509 735

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	60 000	0	60 000	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	7 783 401	0	8 594 677

HS Kaili OÜ on 2010. aastal osutanud teenuseid konsolideerimisgrupi ettevõttele 7,8 (2009. a. 8,6) miljoni krooni ulatuses (Lisa 10).

HS Kaili OÜ on 2010. aastal otnud emaeettevõttelt teenust 60 000 (2009. a. 60 000) krooni ulatuses.

Grupi emaeettevõttega seotud ettevõttelt saadud laenu jääk on 5,5 miljonit krooni, millest kuulub tagastamisele 2011. aastal 0,6 miljonit krooni. Emaettevõttelt saadud pikaajalise laenu jääk on 47,1 miljonit krooni, millest kuulub 2011. majandusaastal tagastamisele 3,8 miljonit krooni (Lisa 7).

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Juhatuse liikmetele aruandeperioodil tasu ei makstud.

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmeid konverteeritakse ametliku kursiga 15,6466 EEK/EUR.

Lisa 15 Laenude tagatised ja panditud vara

Äriühingu omandis olev Harju Maakohtu laevakinnistusregistris registrinumbri 1M06H03 all registreeritud merelaev Kaili on koormatud laevahüpoteegiga summas 94,3 miljonit krooni krediitdialutuse kasuks, mis tagab emaeettevõtte laenukohustust krediitdialutuse ees. Emaettevõtte laevahüpoteegiga tagatud laenukohustuse jääk 31.12.2010. aasta seisuga moodustas 45,4 (31.12.2009. a. seisuga 52,2) miljonit krooni.

Aruande digitaalallkirjad

HS Kaili OÜ (registrikood: 11272049) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS RATAS	Juhatuse liige	28.04.2011
ANDRES VAHI	Juhatuse liige	28.04.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

HS Kaili OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud kaasneva HS Kaili OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010 ning eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, aastaaruande koostamisel kasutatud peamiste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muud selgitavat informatsiooni.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas
Selle raamatupidamisaruande eest on vastutav ettevõtte juhtkond.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusesele. Me viisime oma ülevaatusese läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga 2400 (Eesti). See standard nõuab, et me planeerime ja teostame ülevaatusese omandamiseks mõõduka kindlustunde selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega ettevõtte töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindlustunde kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusesele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasnev raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades HS Kaili OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Ivar Kiigemägi

Vandeaudiitori number 527

Ernst & Young Baltic AS

Audiitorettevõtja tegevusloa number 58

Rävala pst 4, 10143 Tallinn

28. aprill 2011

Audiitorite digitaalallkirjad

HS Kaili OÜ (registrikood: 11272049) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR KIIGEMÄGI	Vandeaudiitor	28.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 740 121
Aruandeaasta kasum (kahjum)	994 645
Kokku	6 734 766
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	
Dividende ei jaotata	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 740 121
Aruandeaasta kasum (kahjum)	994 645
Kokku	6 734 766
Dividende ei jaotata	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetranspordivahendite rentimine ja kasutusrent	77341	7783401	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hansa Shipping OÜ	10586938	Ahtri 12, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6645900
Faks	+372 6645901
E-posti aadress	info@hansashipping.ee
Veebilehe aadress	www.hansashipping.ee