

OÜ Hansaliin
Majandusaastaruanne 2003/2004
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
- 1.03.2005

182

Liane Adamson
MAJANDUSAASTA ARUANNE
OÜ HANSALIIN
KONTROLLITUD

Majandusaasta algus: 01.09.2003
Majandusaasta lõpp: 31.08.2004

Registrikood: 10027738

Aadress: Tartu mnt 13
10145, Tallinn
Eesti Vabariik

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

Põhitegevus: mehitusteenuse osutamine klienditeeninduse
erinevates valdkondades

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Kasumiaruanne	4
Bilanss	5
Rahavoo aruanne	6
Omakapitali liikumise aruanne	7
Lisad raamatupidamise aastaaruandele	8
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	12
Audiitori järeldusotsus	13
Kasumijaotamise ettepanek	14
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003/2004 majandusaasta aruandele	14

SISSE TULNUD

- 1. 03. 2005

Tegevusaruanne

Firma põhitegevuseks on pakkuda klienditeenindusega seotud teenuseid reisilaevadel. Meie töötajatega on mehitatud reisi- ja kiirlaevad liinidel Tallinn-Helsingi, Helsingi-Tallinn-Peterburg, Tallinn-Stockholm ja Paldiski-Kapelskär.

Teenusena pakume klienditeeninduse juhtimist, teenindust restoranis, baarides ning kaupluses, toiduvalmistamist ja koristus-puhastusteenust.

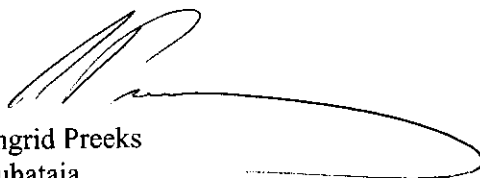
Töötajate arv aruandeperioodi lõpul reisi- ja kiirlaevadel kokku oli 1431.

Antud perioodil oli realiseerimise netokäive 181 892 314 EEK.

Administratiivkulud olid 480 094 EEK, sh. nõukogu liikmete tasud ja sotsiaalmaksukulud olid 292 940 EEK.

Töötasusid laevapere liikmetele maksti 121 681 541 EEK, töötasud koos sotsiaalkuludega olid 166 668 645 EEK.

Perioodi majandustegevusest tuleneva kasumi kogusummaks oli 45 635 EEK.



Ingrid Preeks
Juhataja
OÜ Hansaliin

Raamatupidamise aastaaruanne

Kasumiaruanne (kroonides)

	Lisad	2003/04	2002/03
Realiseerimise netokäive	2	181 892 314	142 198 526
Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu	3	-181 459 769	-141 726 770
Brutokasum		432 545	471 756
Üldhalduskulud	4	-480 094	-478 904
Muud äritulud		103 590	7 311
Muud ärikulud		-10 406	-150
Ärikasum		45 635	13
Aruandeaasta puhaskasum		45 635	13

Bilanss
(kroonides)

AKTIVA	Lisad	31.08.2004	31.08.2003
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		510	1 863
Mitmesugused nõuded		34 489 039	21 719 842
Nõuded kontserni ettevõtetele	5	34 464 895	21 692 853
Muud lühiajalised nõuded		24 144	26 989
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		11 346	1 394
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	11 346	1 394
KÄIBEVARA KOKKU		34 500 895	21 723 099
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	7	0	0
Masinad ja seadmed		57 485	57 485
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud		674 198	1 683 923
Akumuleeritud põhivara kulum		-731 683	-1 741 408
PÕHIVARA KOKKU		0	0
AKTIVA KOKKU		34 500 895	21 723 099
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad hankijatele		128 817	240 001
Hankijatele tasumata arved		128 817	240 001
Mitmesugused võlad		645 221	22 527
Võlad kontserni ettevõtetele	5	633 144	0
Muud lühiajalised võlad		12 077	22 527
Maksuvõlad	8	13 688 371	9 368 450
Viitvõlad		19 950 930	12 050 200
Võlad töövõtjatele		19 908 571	12 016 683
Muud viitvõlad		42 359	33 517
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		34 413 339	21 681 178
Kohustused kokku		34 413 339	21 681 178
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		96	96
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 825	1 812
Aruandeaasta kasum		45 635	13
OMAKAPITAL KOKKU		87 556	41 921
PASSIVA KOKKU		34 500 895	21 723 099

SISSE TULNUD

- 1. 03. 2005

Rahavoo aruanne
(kroonides)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	Lisad	2003/04	2002/03
Puhaskasum		45 635	13
Puhaskasumi korrigeerimised			
Kulum		0	32 931
Nõuete muutus		-12 779 149	4 750 183
Lühiajaliste kohustuste muutus		12 732 161	-4 781 748
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST KOKKU		-1 353	1 379
RAHAVOOG KOKKU		-1 353	1 379
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul		1 863	484
Rahavood kokku		-1 353	1 379
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul		510	1 863

SISSE TULNUD

- 1. 03. 2005

Omakapitali liikumise aruanne
(kroonides)

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.08.2002	40 000	48	1 860	41 908
Eraldis reservkapitali	0	48	-48	0
2002/2003 puhaskasum	0	0	13	13
31.08.2003	40 000	96	1 825	41 921
31.08.2003	40 000	96	1 825	41 921
2003/2004 puhaskasum	0	0	45 635	45 635
31.08.2004	40 000	96	47 460	87 556

Ettevõtte osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni. Maksimaalne osakapitali suurus kehtiva põhikirja kohaselt on 160 000 krooni.

Lisad raamatupidamise aastaaruandele

- 1. 03. 2005

LISA 1 ARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

OÜ Hansaliin raamatupidamisarvestus ja finantsaruanded on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamis-seadusega ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhenditega, mis lähtuvad üldtunnustatud rahvusvahelistest finantsaruandluse standarditest (IFRS - International Financial Reporting Standards).

OÜ Hansaliin raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides (täiskroonides).

Arvestusprintsiibid

Nõuded

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igit nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded kontserni ettevõtetele koosnevad nõuetest OÜ'ga Hansaliin samasse kontserni ehk Tallink Grupp kontserni kuuluvate ettevõtete vastu.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|----------------------|--------|
| ➤ Masinad ja seadmed | 20% |
| ➤ Muu inventar | 20-33% |

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

SISSE TULNUD

Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud - 1. 03. 2005 tulumaksuseaduses. Kuni 31. detsembrini 2004. a väljamakstud dividendide osas oli maksumääraks 26/74 ning alates 1. jaanuaris 2005. a 24/76. 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.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva 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 raamatupidamise aastaruandes avalikustatud.

LISA 2 REALISEERIMISE NETOKÄIVE

Kogu OÜ Hansaliin käive on teenitud Eestis registreeritud ettevõtetele mehitamise teenuse osutamisest.

	2003/2004	2002/2003
Tulud emaettevõttelt - Tallink Grupp AS	126 050 202	118 426 095
Tulud kontserni teistelt ettevõtetelt - Hansatee Cargo AS	55 842 112	23 772 431
KOKKU	181 892 314	142 198 526

LISA 3 REALISEERITUD KAUPADE JA TEENUSTE KULU

	2003/2004	2002/2003
Töötasud koos maksudega	166 668 645	128 543 720
Muud personalikulud	14 462 958	13 031 303
Kulum	0	32 931
Muud kulud	328 166	118 816
KOKKU	181 459 769	141 726 770
sh. ostud Tallink Grupp AS'ist	5 513 150	5 269 850
ostud Hansatee Cargo AS'ist	4 356 300	3 632 500
ostud Tallink AS'ist	559 100	0

SISSE TULNUD

1.03.2005

LISA 4 ÜLDHALDUSKULUD

	2003/2004	2002/2003
Töötasud koos maksudega	300 515	283 839
Esinduskulud	150 178	191 165
Administratiivkulud	29 401	3 900
KOKKU	480 094	478 904
sh. ostud Tallink Grupp AS'ist	58 438	147 259
ostud Hansatee Cargo AS'ist	13 083	43 906
ostud Tallink AS'ist	78 657	0

LISA 5 NÕUDED JA VÕLAD KONTSERNI ETTEVÕTETELE

	31.08.2004	31.08.2003
Hansatee Cargo AS	34 464 895	21 692 853
Kokku nõuded kontserni ettevõtetele	34 464 895	21 692 853
Tallink AS	633 144	0
Kokku võlad kontserni ettevõtetele	633 144	0

LISA 6 MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED

	31.08.2004	31.08.2003
Käibemaks	11 346	1 394
Kokku	11 346	1 394

LISA 7 MATERIAALNE PÕHIVARA

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Põhivara kokku
Soetusmaksumus 31.08.2003	57 485	1 683 923	1 741 408
Väljaminekud	0	-1 009 725	-1 009 725
Soetusmaksumus 31.08.2004	57 485	674 198	731 683
Akumuleeritud kulum 31.08.2003	-57 485	-1 683 923	-1 741 408
Väljaminekute kulum	0	1 009 725	1 009 725
Akumuleeritud kulum 31.08.2004	-57 485	-674 198	-731 683
Jääkväärtus 31.08.2003	0	0	0
Jääkväärtus 31.08.2004	0	0	0

For identification purposes only

 **ERNST & YOUNG**
UK 25.01.05

LISA 8 MAKSUVÕLAD

SISSE TULNUD

- 1 03. 2005

	31.08.2004	31.08.2003
Üksikisiku tulumaks	5 120 004	3 666 199
Sotsiaalmaks	7 945 362	5 352 181
Töötuskindlustus	361 409	241 937
Kogumispension	261 596	108 133
Kokku	13 688 371	9 368 450

For identification purposes only

 **ERNST & YOUNG**

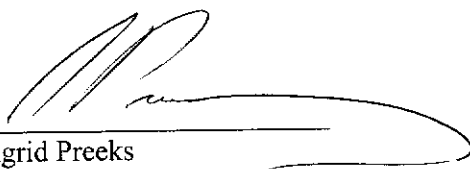
UK 25.01.05

- 1 03. 2005

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 4 kuni 12 toodud OÜ Hansaliin 2003/2004 raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt.

Juhatus hindab, et OÜ Hansaliin on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Ingrid Preeks
Juhataja

25. jaanuar 2005.a.

- 1. 03. 2005

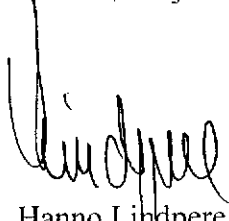
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ HANSALIIN OSANIKELE

Oleme auditeerinud OÜ Hansaliin (edaspidi "ettevõte") 31. augustil 2004. a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet (edaspidi "raamatupidamisaruanne"), mis on lisatud meie poolt identifitseerituna. Raamatupidamisaruande õigsuse eest on vastutav ettevõtte juhtkond. Meie kohustus on avaldada auditi tulemusele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamisaruande kohta.

Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Need standardid nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks põhjendatud kindlustundega otsustada, kas raamatupidamisaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus kontrollitakse väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamisaruandes esitatud informatsioon. Audit hõlmab ka juhtkonna poolt kasutatud arvestusprintsipi ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamisaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Usume, et audit annab meile põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks.

Meie arvates kajastab raamatupidamisaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. august 2004. a ning nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta tegevuse tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinn, 25. jaanuar 2005. a



Hanno Lindpere
Ernst & Young Baltic AS



Marju Põldniit
Vannutatud audiitor

SISSE TULNUD

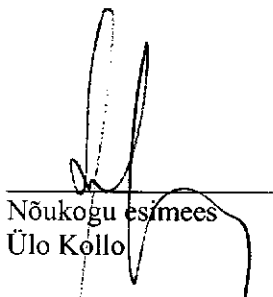
- 1. 03. 2005

Kasumijaotamise ettepanek

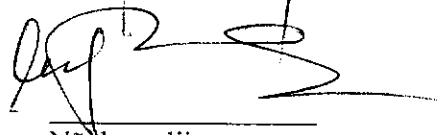
Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	1 825 krooni
▪ 2003/2004 aruandeaasta kasum	45 635 krooni
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	41 731 krooni
Suunata kohustuslikku reservkapitali	3 904 krooni
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	43 556 krooni

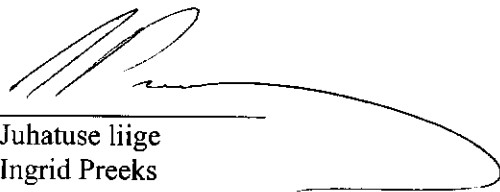
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003/2004 majandusaasta aruandele

OÜ Hansaliin 2003/2004 majandusaasta aruande allkirjastamine 03. 02. 2005
(aruanne on kinnitatud osanike koosoleku poolt 03. 02. 2005):


Nõukogu esimees
Ülo Kollo


Nõukogu liige
Eda Palm


Nõukogu liige
Mare Puusaag


Juhatuse liige
Ingrid Preeks

Tallinna Linnakohtu
Registriosakond
SISSE TULNUD

- 1. 03. 2005

192

.....
Maris Adamson



OÜ Hansaliin
Reg nr 10027738
Tartu mnt13, Tallinn
10145, Eesti
Tel +372 6409 800
Faks +372 6409 810

Tallinna Linnakohtu Registriosakond

28.02.2005.a. nr. 2-1/45

Majandusaasta aruande esitamine

Käesolevaga esitame OÜ Hansaliin 01.09.2003.a. kuni 31.08.2004.a. majandusaasta aruande.

Audiitorkontrolli läbiviijateks on audiitorühingu Ernst & Young Baltic AS audiitorid Marju Pöldniit isikukood 47305060028, elukoht Tallinn, kutsetunnistus nr.466 ja Hanno Lindpere isikukood 36904012753, elukoht Tallinn, kutsetunnistus nr.464.

Lisa:

1. majandusaasta aruanne
2. ainuosaniku otsused
3. audiitori nõusolek


Ingrid Preeks
Juhataja

OÜ Hansaliin
ainuosaniku otsus

Tallinnas,

03. veebruar 2005.a.

Koosolekul osalesid OÜ Hansaliin ainuosaniku esindajad Enn Pant, Kalev Järvelill,
Andres Hunt, Keijo Erkki Mehtonen
Koosoleku juhatas Enn Pant
Protokollis Merje Järvelill

Vastavalt äriseadustiku §-le 168 lg.1 p-le 5, 173 lg-le 6, 179 ja 190 OÜ Hansaliin
ainuosanik, AS Tallink Grupp, mida esindab juhatus,

otsustas:

1. Kinnitada OÜ Hansaliin 01.09.2003.a. kuni 31.08.2004.a. majandusaasta aruanne (majandusaasta aruanne lisatud otsusele).
2. OÜ Hansaliin 01.09.2003.a. kuni 31.08.2004.a. majandusaasta puhaskasum moodustab 45 635 krooni, millest 3 904 krooni suunata reservkapitali.
3. Kasumit mitte jaotada ja suunata 41 731 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.
4. Nimetada OÜ Hansaliin audiitorkontrolli läbivijaks audiitorühingu Ernst & Young Baltic AS audiitorid Marju Pöldniit ja Hanno Lindpere.



Enn Pant
Koosoleku juhataja



Merje Järvelill
Protokollija

**OÜ Hansaliin nõukogu koosoleku
protokoll**

- 1. 03. 2005

Tallinnas,

21. veebruar 2005.a.

Koosolekul osalesid
Nõukogu liikmed: Ülo Kollo, Viljar Jaamu, Eda Palm, Mare Puusaag
Juhataja Ingrid Preeks

Koosolekut juhatas Ülo Kollo
Protokollis Merje Järvelill

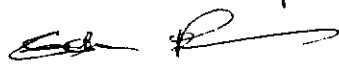
Päevakord:

1. OÜ Hansaliin 01.09.2003.a. kuni 31.08.2004.a. majandusaasta aruande kinnitamine ja kasumi jaotamine.

Nõukogu otsustas:

1. Kiita heaks ühehäälselt OÜ Hansaliin 01.09.2003.a. kuni 31.08.2004.a. majandusaasta aruanne ja esitada see ajuosanikule AS Tallink Grupp, mida esindab juhatus, kinnitamiseks.
2. Nõukogu otsustas kiita heaks juhataja esitatud majandusaasta kasumi jaotamise ettepaneku, mille kohaselt OÜ Hansaliin 01.09.2003.a. kuni 31.08.2004.a. majandusaasta puhaskasum moodustab 45 635 krooni, millest 3 904 krooni suunata reservkapitali. Kasumit mitte jaotada ja suunata 41 731 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

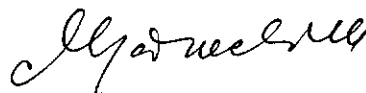
Ülo Kollo
Nõukogu liige



Eda Palm
Nõukogu liige



Mare Puusaag
Nõukogu liige



Merje Järvelill
Protokollija

Tallinna Linnakohtu registriosakond
SISSE
- 1.03.2005

Hansaliin OÜ
Tartu mnt 13
10145 Tallinn

Teadmiseks: Tallinna Linnakohtu registriosakond
Pärnu mnt 142
11317 Tallinn

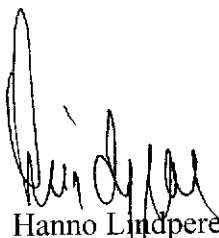
Tallinn

27. jaanuar 2005. a

AUDIITORI NÕUSOLEK

Mina, Hanno Lindpere (isikukood 36904012753, elukoht Tallinn, audiitori kutsetunnistus nr. 464), olen nõus enda valimisega Hansaliin OÜ juhtivaudiitoriks.

Mina, Marju Pöldniit (isikukood 47305060028, elukoht Tallinn, audiitori kutsetunnistus nr. 466), olen nõus enda valimisega Hansaliin OÜ täitev audiitoriks.



Hanno Lindpere
Audiitorühing Ernst & Young Baltic AS
Vannutatud audiitor



Marju Pöldniit
Audiitorühing Ernst & Young Baltic AS
Vannutatud audiitor