

Madli Juhani

KONTROLLITUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ HANSALIIN

Majandusaasta algus: 01.09.2004

Majandusaasta lõpp: 31.08.2005

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

01-03-2006

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Kasumiaruanne	4
Bilanss	5
Rahavoo aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Lisad raamatupidamise aastaaruandele	8
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	12
Audiitori järeldusotsus	13
Kasumijaotamise ettepanek	14
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004/2005 majandusaasta aruandele	14

01-03-2006

Tegevusaruanne

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

Teenusena pakume klienditeeninduse juhtimist, teenindust restoranis, baarides ning kaupluses, toiduvalmistamist ja koristus-puhastusteenust. 2006. majandusaastal toob AS Tallink Grupp Tallinn-Helsingi liinile uue reisilaeva Galaxy, mis mehitatakse OÜ Hansaliin töötajatega. Seoses sellega suureneb OÜ Hansaliin töötajate arv umbes 150 töötaja võrra. Samuti on AS Tallink Grupp sõlminud laevaehituslepingud kahe uue ro-pax tüüpi kiirlaeva ehitamiseks, mis valmivad 2007. ja 2008. aastal.

2004/2005 majandusaastal viidi OÜ-s Hansaliin läbi hulgaliselt töötajate koolitusi, et saavutada pakutavate teenuste kvaliteedi tõus.

Töötajate arv aruandeperioodi lõpul reisi- ja kiirlaevadel kokku oli 1330.

Antud perioodil oli realiseerimise netokäive 178 699 982 krooni.

Laevapere liikmetele maksti töötasu 132 078 687 krooni ning teistele töötajatele 26 145 krooni. Personali töötasud koos sotsiaalkuludega olid 177 014 174 krooni.

Üldhalduskulud olid 463 534 krooni, sh. nõukogu liikmete tasud 162 000 krooni.

Perioodi majandustegevusest tuleneva kasumi kogusummaks oli 3 323 krooni.



Ingrid Preeks
Juhataja
OÜ Hansaliin

Raamatupidamise aastaaruanne

Kasumiaruanne (kroonides)

	Lisad	2004/05	2003/04
Müügitulu	2	178 699 982	181 892 314
Müüdidud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	3	-178 232 975	-181 459 769
Brutokasum		467 007	432 545
Üldhalduskulud	4	-463 534	-480 094
Muud äritulud		0	103 590
Muud äriikulud		-150	-10 406
Ärikasum		3 323	45 635
Aruandeaasta puhaskasum		3 323	45 635

Bilanss
(kroonides)

AKTIVA	Lisad	31.08.2005	31.08.2004
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		436	510
Mitmesugused nõuded		29 990 424	34 489 039
Nõuded kontserni ettevõtetele	5	29 981 955	34 464 895
Muud lühiajalised nõuded		8 469	24 144
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		17 398	11 346
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	17 398	11 346
KÄIBEVARA KOKKU		30 008 258	34 500 895
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	7	0	0
Masinad ja seadmed		57 485	57 485
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud		674 198	674 198
Akumuleeritud põhivara kulum		-731 683	-731 683
PÕHIVARA KOKKU		0	0
AKTIVA KOKKU		30 008 258	34 500 895
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele		88 223	128 817
Mitmesugused võlad		0	645 221
Võlad kontserni ettevõtetele	5	0	633 144
Muud lühiajalised võlad		0	12 077
Maksuvõlad	8	12 224 511	13 688 371
Viitvõlad		17 604 645	19 950 930
Võlad töövõtjatele		17 563 308	19 908 571
Muud viitvõlad		41 337	42 359
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		29 917 379	34 413 339
Kohustused kokku		29 917 379	34 413 339
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	96
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		43 556	1 825
Aruandeaasta kasum		3 323	45 635
OMAKAPITAL KOKKU		90 879	87 556
PASSIVA KOKKU		30 008 258	34 500 895

Rahavoo aruanne
 (kroonides)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2004/05	2003/04
Puhaskasum	3 323	45 635
Nõuete muutus	4 492 563	-12 779 149
Lühiajaliste kohustuste muutus	-4 495 960	12 732 161
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST KOKKU	-74	-1 353
RAHAVOOG KOKKU	-74	-1 353
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	510	1 863
Rahavood kokku	-74	-1 353
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul	436	510

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
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
 31.08.2004	 40 000	 96	 47 460	 87 556
Eraldis reservkapitali	0	3 904	-3 904	0
2004/2005 puhaskasum	0	0	3 323	3 323
31.08.2005	40 000	4 000	46 879	90 879

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

Ettevõtte tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.08.2005 moodustab 46 879 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 10 782 krooni. Seega on võimalik dividendidena välja maksta 36 097 krooni.

Potentsiaalse tulumaksukohustuse arvutamisel on aluseks võetud (1) maksumäär, mis kehtib 2006. kalendriaastal väljamakstavatele dividendidele ja (2) eeldus, et jaotatavad dividendid ja nendelt tekkiv tulumaksu kulu kokku ei ületaks jaotamata kasumit seisuga 31. august 2005.

Lisad raamatupidamise aastaaruandele

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).

Arvestusprintsüübid

Nõuded

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat 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. Analoogselt nõuetega on ka kohustused Tallink Grupp kontserni ettevõtete vastu kajastatud eraldi võlgadest teistele tarnijatele.

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. Reservkapitali ei saa dividendidena välja maksta, kuid seda saab kasutada kahjumite katmiseks ja osakapitali suurendamiseks.

Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Kuni 31. detsembrini 2004. a väljamakstud dividendide osas oli maksumääraks 26/74 ning alates 1. jaanuaris 2005. a 24/76 ja peale selle väheneb maksumäär igal kalendriaastal ühe protsendi võrra, kuni 20/80-ni peale 1. jaanuari 2009 makstavatele

dividendidele. 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 potentsiaalselt tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena, vaid see avalikustatakse aastaaruande lisades.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes 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 aastaaruandes avalikustatud.

LISA 2 MÜÜGITULU

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

	2004/2005	2003/2004
Tulud emasettevõtelt - Tallink Grupp AS	93 075 111	126 050 202
Tulud kontserni teistelt ettevõtetelt		
Hansatee Cargo AS	78 347 239	55 842 112
Tallink AS	7 277 632	0
KOKKU	178 699 982	181 892 314

Juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega turuhindadest oluliselt erinevaid hindu kasutatud.

01-03-2005

LISA 3 MÜÜDUD KAUPADE JA TEENUSTE KULU

	2004/2005	2003/2004
Töötasud koos maksudega	-176 790 393	-166 668 645
Muud personalikulud	-1 401 360	-14 462 958
Muud kulud	-41 222	-328 166
KOKKU	-178 232 975	-181 459 769
sh. ostud Tallink Grupp AS'ist	0	-5 513 150
ostud Hansatee Cargo AS'ist	0	-4 356 300
ostud Tallink AS'ist	0	-559 100

LISA 4 ÜLDHALDUSKULUD

	2004/2005	2003/2004
Töötasud koos maksudega	-223 781	-300 515
Esinduskulud	-129 503	-150 178
Administratiivkulud	-110 250	-29 401
KOKKU	-463 534	-480 094
sh. ostud Tallink Grupp AS'ist	-51 025	-58 438
ostud Hansatee Cargo AS'ist	-20 130	-13 083
ostud Tallink AS'ist	-58 348	-78 657

LISA 5 NÕUDED JA VÕLAD KONTSERNI ETTEVÕTETELE

	31.08.2005	31.08.2004
Hansatee Cargo AS	29 981 955	34 464 895
Kokku nõuded kontserni ettevõtetele	29 981 955	34 464 895
Tallink AS	0	633 144
Kokku võlad kontserni ettevõtetele	0	633 144

LISA 6 MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED

	31.08.2005	31.08.2004
Käibemaks	17 398	11 346
Kokku	17 398	11 346

LISA 7 MATERIAALNE PÕHIVARA

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Põhivara kokku
Soetusmaksumus 31.08.2004	57 485	674 198	731 683
Soetusmaksumus 31.08.2005	57 485	674 198	731 683
Akumuleeritud kulum 31.08.2004	-57 485	-674 198	-731 683
Akumuleeritud kulum 31.08.2005	-57 485	-674 198	-731 683
Jääkväärtus 31.08.2004	0	0	0
Jääkväärtus 31.08.2005	0	0	0

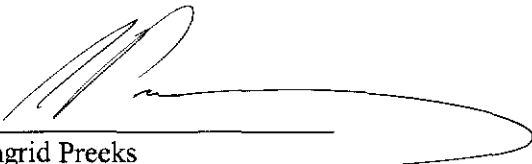
LISA 8 MAKSUVÕLAD

	31.08.2005	31.08.2004
Üksikisiku tulumaks	4 265 929	5 120 004
Sotsiaalmaks	7 377 080	7 945 362
Töötuskindlustus	337 185	361 409
Kogumispension	244 317	261 596
Kokku	12 224 511	13 688 371

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 4 kuni 12 toodud OÜ Hansaliin 2004/2005 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

19. detsember 2005.a.

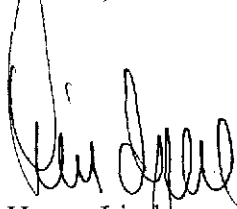
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ HANSALIIN OSANIKULE

Oleme auditeerinud OÜ Hansaliin (edaspidi "ettevõtte") 31. august 2005. 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 2005. a ning nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta tegevuse tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinn, 19. detsember 2005. a



Hanno Lindpere
Ernst & Young Baltic AS



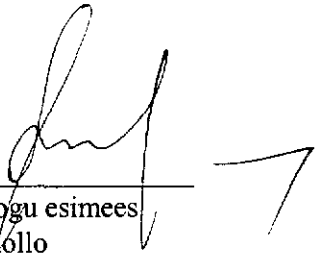
Marju Põldniit
Vannutatud audiitor

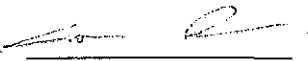
Kasumijaotamise ettepanek

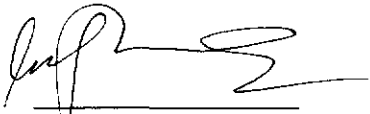
Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	43 556 krooni
▪ 2004/2005 aruandeaasta kasum	3 323 krooni
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	3 323 krooni
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	46 879 krooni

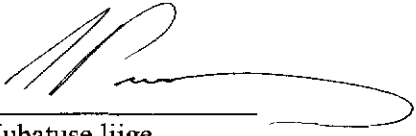
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004/2005 majandusaasta aruandele

OÜ Hansaliin 2004/2005 majandusaasta aruande allkirjastamine 17.12. 2005


Nõukogu esimees
Ülo Kollo


Nõukogu liige
Eda Palm


Nõukogu liige
Mare Puusaag


Juhatuse liige
Ingrid Preeks

OÜ Hansaliin

Reg.nr.10027738

Tartu mnt 13, Tallinn

10145, Estonia

Ph +372 6 409 800

Fax +372 6 409 810

Harju Maakohtu Registriosakond

28.022006.a. nr.2-1/58

Majandusaasta aruande esitamine

Käesolevaga esitame OÜ Hansaliin 01.09.2004.a. kuni 31.08.2005.a. majandusaasta aruande.

Audiitorkontrolli läbiviijateks on audiitorühing Ernst & Young Baltic AS (reg.kood 10877299), asukoht Tartu mnt.2, Tallinn.

Lisa:

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



Lemme Asi
Juhatuse liige

SIKIP TULNUD

01-03-2005

**OÜ Hansaliin nõukogu koosoleku
protokoll**

Tallinnas,

02.07.2006.a.

Koosolekul osalesid

Nõukogu liikmed: Ülo Kollo, Eda Palm, Mare Puusaag

Juhataja Ingrid Preeks

Koosolekut juhatas Ülo Kollo

Protokollis Liisa Oviir-Mokrik

Päevakord:

1. OÜ Hansaliin 01.09.2004.a. kuni 31.08.2005.a. majandusaasta aruande kinnitamine ja kasumi jaotamine.

Nõukogu otsustas:

1. Kiita heaks ühehäälselt OÜ Hansaliin 01.09.2004.a. kuni 31.08.2005.a. majandusaasta aruanne ja esitada see ainuosanikule AS Tallink Grupp, mida esindab juhatus, kinnitamiseks.
2. Nõukogu otsustas kiita heaks juhataja esitatud majandusaasta kasumi jaotamise ettepaneku, mille kohaselt OÜ Hansaliin 01.09.2004.a. kuni 31.08.2005.a. majandusaasta puhaskasum moodustab 3323 krooni. Kasumit mitte jaotada ja suunata 3323 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Ülo Kollo
Nõukogu liige

Eda Palm
Nõukogu liige

Mare Puusaag
Nõukogu liige

Liisa Oviir-Mokrik
Protokollija