

324400

Harju Maakohus  
Registriosakond

BISSA TULNUD

13.02.2009

100

Liana Kaar

## AS TALLINK BALTIC

Majandusaasta aruanne  
01.09.2007-31.08.2008

# **MAJANDUSAASTA ARUANNE**

## **AS TALLINK BALTIC**

Majandusaasta algus: 01.09.2007  
Majandusaasta lõpp: 31.08.2008

Registrikood: 11240411

Aadress: Tartu mnt 13  
10145, Tallinn  
Eesti Vabariik

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

Põhitegevus: veetranspordivahendite rentimine ja kasutusrent (77341)

## 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 2007/2008 majandusaasta aruandele ..... | 14 |
| Audiitori järeldusotsus .....                                         | 15 |
| Kasumi jaotamise ettepanek .....                                      | 16 |
| Üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri .....                  | 17 |

## Tegevusaruanne

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

AS Tallink Baltic 2007/2008 perioodi müügitulu oli 790 278 000 krooni.

Üldhalduskulud olid 87 000 krooni.

2007/2008 majandusaastal töötasid ei makstud, keskmine töötajate arv oli 0 töötajat.

Perioodi majandustegevusest tuleneva kasumi kogusummaks oli 5 614 000 krooni.

Peamised finantssuhtarvud:

|                                      | 2007/2008 | 2007/2006 |
|--------------------------------------|-----------|-----------|
| Müügitulu (tuh.kroonides)            | 790 278   | 1 095 450 |
| Brutokasumi määr %                   | 0,7%      | 7%        |
| Puhaskasum (tuh. kroonides)          | 5 614     | 73 226    |
| Puhasrentaablus                      | 0,7%      | 7%        |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 2         | 4         |
| ROA                                  | 4%        | 73%       |
| ROE                                  | 7%        | 99%       |

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu \* 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu \* 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

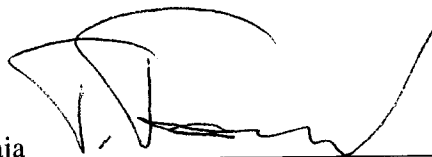
ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku \* 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku \* 100

Järgmisel 2007/2008 majandusaastal opereerib firma 2 laevaga - m/l Superfast VII ja m/l Superfast VIII – Helsingi-Rostock liinil.

Taavi Tiivel

juhataja



19.12.2008

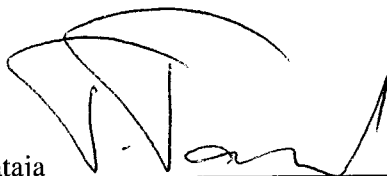
## Raamatupidamise aastaaruanne Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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



19.12.2008

Initialed for identification purposes only  
Allkirjastatud identifitseerimiseks  
Date/kuupäev.....19.12.08.....  
Signature/allkiri.....  
KPMG, Tallinn

# Kasumiaruanne

(tuh. kroonides)

|                                          | Lisad | 2007/2008    | 2006/2007*    |
|------------------------------------------|-------|--------------|---------------|
| Müügitulu                                | 2     | 790 278      | 1 095 450     |
| Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu | 3     | -784 773     | -1 022 694    |
| <b>Brutokasum</b>                        |       | <b>5 505</b> | <b>72 756</b> |
| Üldhalduskulud                           | 4     | -87          | -32           |
| Muud äritulud                            |       | 197          | 502           |
| Muud ärikulud                            |       | -1           | 0             |
| <b>Ärikasum</b>                          |       | <b>5 614</b> | <b>73 226</b> |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum</b>           |       | <b>5 614</b> | <b>73 226</b> |

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

**Bilanss**  
(tuh. kroonides)

| <b>VARAD</b>                          | <b>Lisad</b> | <b>31.08.2008</b> | <b>31.08.2007</b> |
|---------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| <b>KÄIBEVARA</b>                      |              |                   |                   |
| <b>Raha ja pangakontod</b>            |              | <b>9</b>          | <b>1</b>          |
| <b>Nõuded ja ettemaksed</b>           |              | <b>141 419</b>    | <b>99 638</b>     |
| Nõuded ostjate vastu                  | 5            | 138 942           | 97 502            |
| Käibemaksu ettemaksed                 |              | 11                | 1                 |
| Ettemaksed teenuste eest              |              | 2 466             | 2 135             |
| <b>Varud</b>                          |              | <b>74</b>         | <b>0</b>          |
| Ettemaksed varude eest                |              | 74                | 0                 |
| <b>KÄIBEVARA KOKKU</b>                |              | <b>141 502</b>    | <b>99 639</b>     |
| <b>VARAD KOKKU</b>                    |              | <b>141 502</b>    | <b>99 639</b>     |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>       |              |                   |                   |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</b>        |              |                   |                   |
| <b>Võlad ja ettemaksed</b>            |              | <b>62 262</b>     | <b>26 013</b>     |
| Võlad tarnijatele                     |              | 4 296             | 1 925             |
| Muud võlad                            |              | 57 966            | 24 088            |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>  |              | <b>62 262</b>     | <b>26 013</b>     |
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b>               |              | <b>62 262</b>     | <b>26 013</b>     |
| <b>OMAKAPITAL</b>                     |              |                   |                   |
| Aktsiakapital                         |              | 400               | 400               |
| Kohustuslik reservkapital             |              | 40                | 0                 |
| Jaotamata kasum                       | 8            | 73 186            | 0                 |
| Aruandeaasta kasum                    | 8            | 5 614             | 73 226            |
| <b>OMAKAPITAL KOKKU</b>               |              | <b>79 240</b>     | <b>73 626</b>     |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</b> |              | <b>141 502</b>    | <b>99 639</b>     |

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....19.12.08

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

# **Rahavoogude aruanne**

(tuh. kroonides)

| <b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>                      | <b>2007/2008</b> | <b>2006/2007</b> |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Puhaskasum</b>                                  | <b>5 614</b>     | <b>73 226</b>    |
| Nõuete muutus                                      | -41 450          | -97 503          |
| Varude muutus                                      | -74              | 0                |
| Tulevaste perioodide kulude muutus                 | -331             | -2 135           |
| Lühiajaliste kohustuste muutus                     | 36 249           | 26 013           |
| <b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU</b>                | <b>8</b>         | <b>-399</b>      |
| <b>RAHAVOOD KOKKU</b>                              | <b>8</b>         | <b>-399</b>      |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses*</b> | <b>1</b>         | <b>400</b>       |
| Rahavood kokku                                     | 8                | -399             |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>    | <b>9</b>         | <b>1</b>         |

\* Raha ja raha ekvivalentide saldo perioodi 2006/2007 algul võrdub ettevõtte asutamisel aktsiakapitali sissemakstud rahaga.

**Omakapitali muutuste aruanne**  
(tuh. kroonides)

|                        | Aksia-     | Reserv-   | Jaotamata     | Kokku         |
|------------------------|------------|-----------|---------------|---------------|
|                        | kapital    | kapital   | kasum         |               |
| <b>30.03.2006</b>      | <b>400</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>      | <b>400</b>    |
| 2006/2007 puhaskasum   | 0          | 0         | 73 226        | 73 226        |
| <b>31.08.2007</b>      | <b>400</b> | <b>0</b>  | <b>73 226</b> | <b>73 626</b> |
| Eraldis reservkapitali | 0          | 40        | -40           | 0             |
| 2007/2008 puhaskasum   | 0          | 0         | 5 614         | 5 614         |
| <b>31.08.2008</b>      | <b>400</b> | <b>40</b> | <b>78 800</b> | <b>79 240</b> |

Ettevõtte aktsiakapital koosnes seisuga 31.08.2008.a. 400 aktsiast nimiväärtusega 1 000 krooni. Maksimaalne aktsiakapitali suurus kehtiva põhikirja järgi on 1 600 000 krooni.

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....19.12.08.....

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

KPMG, Tallinn

## Lisad raamatupidamise aastaaruandele

### LISA 1. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

AS Tallink Baltic 2007/2008 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 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 kaudsel meetodil. Investeerimis- 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.

Initialled for identification purposes only  
Allkirjastatud identifitseerimiseks  
Date/kuupäev.....19.12.08.....  
Signature/allkiri.....*[Signature]*.....  
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 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 2008 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 korregeeritud puhaskasumit, 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 2008 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);
- ☐ 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)

|                                                              | 2007/2008      | 2006/2007        |
|--------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| Vee- ja transpordivahendite rentimine ja kasutusrent (77341) | 790 278        | 1 095 450        |
| <b>KOKKU</b>                                                 | <b>790 278</b> | <b>1 095 450</b> |
| sh. müük emettevõttele                                       |                |                  |
| AS Tallink Grupp                                             | 790 278        | 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)

|                                           | 2007/2008       | 2006/2007         |
|-------------------------------------------|-----------------|-------------------|
| Teeninduskulud                            | 0               | -329              |
| Sadama- ja kütusekulud                    | 0               | -46               |
| Personalikulud                            | -104 944        | -98 695           |
| Laevade hooldus- ja rendikulud            | -679 733        | -923 587          |
| Mitmesugused tegevuskulud                 | -96             | -37               |
| <b>KOKKU</b>                              | <b>-784 773</b> | <b>-1 022 694</b> |
| sh. ostud kontserni teistelt ettevõtetelt |                 |                   |
| Baltic SF VII Limited                     | -200 433        | -278 379          |
| Baltic SF VIII Limited                    | -200 433        | -278 379          |
| Baltic SF IX Limited                      | -200 433        | -278 379          |
| OÜ HT Laevateenindus                      | -105 990        | -98 581           |

Initialed for identification purposes only  
Allkirjastatud identifitseerimiseks  
Date/kuupäev.....19.12.08.....  
Signature/allkiri.....  
KPMG, Tallinn

#### LISA 4. ÜLDHALDUSKULUD

(tuh. kroonides)

|                           | 2007/2008  | 2006/2007  |
|---------------------------|------------|------------|
| Mitmesugused tegevuskulud | -87        | -32        |
| <b>KOKKU</b>              | <b>-87</b> | <b>-32</b> |

2007/2008 majandusaastal ei ole juhatusele ja nõukogule tasusid makstud.

#### LISA 5. NÕUDED OSTJATE VASTU

(tuh. kroonides)

|                                            | 31.08.2008     | 31.08.2007    |
|--------------------------------------------|----------------|---------------|
| AS Tallink Grupp                           | 138 632        | 96 789        |
| <b>Kokku nõuded emattevõttele</b>          | <b>138 632</b> | <b>96 789</b> |
| AS Tallink                                 | 0              | 713           |
| Baltic SF IX Limited                       | 310            | 0             |
| <b>Kokku nõuded kontserni ettevõtetele</b> | <b>310</b>     | <b>713</b>    |
| <b>KOKKU</b>                               | <b>138 942</b> | <b>97 502</b> |

#### LISA 6. MUUD VÕLAD

(tuh. kroonides)

|                                           | 31.08.2008    | 31.08.2007    |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|
| OÜ HT Laevateenindus                      | 56 498        | 24 088        |
| <b>Kokku võlad kontserni ettevõtetele</b> | <b>56 498</b> | <b>24 088</b> |
| Muud viitvõlad                            | 1 468         | 0             |
| <b>KOKKU</b>                              | <b>57 966</b> | <b>24 088</b> |

#### LISA 7. KASUTUSRENDID

2007/2008 tasus AS Tallink Baltic kasutusrendimakseid kokku 601 299 000 krooni, sh. rendimaksed kontserni ettevõtetele summas 601 299 000 krooni, 2006/2007 majandusaastal 835 137 000 krooni sh. kontserni ettevõtetele 835 137 000 krooni.

Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksed jagunevad ajaliselt:

| (tuh. kroonides)            | Laevad    |
|-----------------------------|-----------|
| Maksetähtajaga kuni 1 aasta | 440 843   |
| 1-5 aastat                  | 1 599 083 |
| Üle 5 aasta                 | 1 041 594 |

Rendile võetud varad on edasi renditud emattevõttele AS Tallink Grupp kasutusrendi tingimustel. 2007/2008 saadi renditulu emattevõttelt 790 278 000 krooni, 2006/2007 majandusaastal 1 095 450 000 krooni.

Initialled for identification purposes only  
Allkirjastatud identifitseerimiseks  
Date/kuupäev.....19.12.08.....  
Signature/allkiri.....  
KPMG, Tallinn

Tulevaste perioodide renditulu jaguneb järgmiselt:

| (tuh. kroonides)            | <b>Laevad</b> |
|-----------------------------|---------------|
| Maksetähtajaga kuni 1 aasta | 579 394       |
| 1-5 aastat                  | 2 101 651     |
| Üle 5 aasta                 | 1 368 953     |

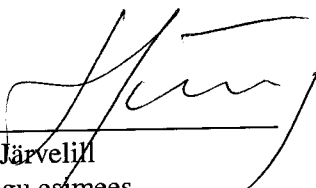
#### **LISA 8. TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.08.2008 moodustas 78 799 560 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 16 547 908 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 62 251 652 krooni

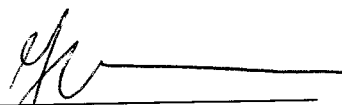
Initialed for identification purposes only  
Allkirjastatud identifitseerimiseks  
Date/kuupäev.....19.12.08.....  
Signature/allkiri.....  
KPMG, Tallinn

## Juhatus ja nõukogu allkirjad 2007/2008 majandusaasta aruandele

AS Tallink Baltic 2007/2008 majandusaasta aruande allkirjastamine 10.01.2009.



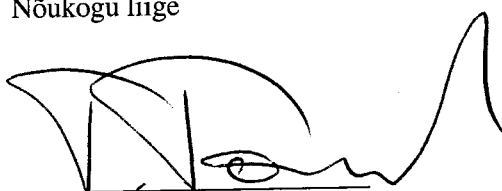
Kalev Järvelin  
Nõukogu esimees



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 13 esitatud AS Tallink Baltic raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. august 2008, 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 2008 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinn, 19. detsember 2008

KPMG Baltics AS

Andres Root  
Vanmutatud audiitor

Eero Kaup  
Vanmutatud audiitor

## Kasumi jaotamise ettepanek

|                                                         |                   |
|---------------------------------------------------------|-------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum:                    | 73 185 507 krooni |
| ▪ 2007/2008 aruandeaasta kasum                          | 5 614 053 krooni  |
| Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse         | 5 614 053 krooni  |
| Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist | 78 799 560 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 10.04.2009 seisuga oli alljärgnev:

### 1. AS Tallink Grupp

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

**AS Tallink Baltic**  
**Ainuaktsionäri otsus**

Tallinnas,

.....10.02.2009.....a.

Koosolekul osalesid AS Tallink Baltic ainuaktsionäri, AS Tallink Grupp, esindajad Enn Pant, Andres Hunt, Lembit Kitter ja Keijo Mehtonen.

Koosolekut juhatas Andres Hunt  
Protokollis Mare Puusaag

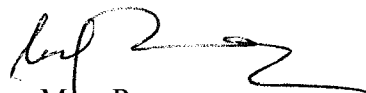
Vastavalt äriseadustiku §-le 298 lg.1 p-le 5,7, 305, 328 ja 335 AS Tallink Baltic ainuaktsionär, AS Tallink Grupp, mida esindab juhatus

otsustas:

1. Kinnitada AS Tallink Baltic 01.09.2007.a. kuni 31.08.2008.a. majandusaasta aruanne (majandusaasta aruanne lisatud).
2. AS Tallink Baltic 01.09.2007.a. kuni 31.08.2008.a. majandusaasta kasum moodustab 5 614 053 krooni.
3. Kasumit mitte jaotada ja suunata kasum 5 614 053 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.
4. Nimetada AS Tallink Baltic audiitorkontrolli läbivijaks audiitorühing KPMG Baltics AS.



Andres Hunt  
Juhatuse liige



Mare Puusaag  
Protokollija