

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Aktsiaselts Tallink Duty Free

registrikood: 10179520

tänav a nimi, maja number: Sadama 5/7

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10111

telefon: +372 6409800

faks: +372 6409810

e-posti aadress: mare.puusaag@tallink.ee, info@tallink.ee

veebilehe aadress: www.tallink.com

Sisukord

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 12 Aktsiakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 15 Turustuskulud	16
Lisa 16 Üldhalduskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16
Lisa 19 Tagatiseks panditud varad	17
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

Tegevusaruanne

AS Tallink Duty Free on AS'i Tallink Grupp omanduses olev tütarettevõtte aktsiakapitaliga 25 560 eurot.

AS Tallink Duty Free põhikirjaline tegevus on välisreise tegevate vee- ja õhusõidukite pardavarudega varustamine, tollikontrolli tsoonides asuvates kauplustes toidu- ja tööstuskaupade k.a. alkoholi- ja tubakatoode jae- ja hulgimüük, tootesitluste korraldamine ning aktsiisilao pidamine.

AS Tallink Duty Free sõlmis 2015. aastal uue logistikakeskuse hoone rendilepingu. Logistikakeskus avati 2016. aasta alguses. Nimetatud keskus kasutab kõige moodsamaid tehnoloogilisi lahendusi. Keskus loodi, et asuda koordineerima Tallinki kontserni ettevõtete kaubavahetust. Sellega seoses planeeritakse 2016. aastaks kontsernisisesse hulgimüügi kasvu. Samuti planeerib AS Tallink Duty Free 2016. aastal kasvatada Sadama Marketi ja Pre-orderi müügipunktides erinevate kaubakategooriate müügi mahtu. 2016. aastal jätkub ühtse müügitoodete haldusprogrammi PIM (Product Information Management) juurutamine, mis tagab efektiivsema kategooriapõhise sisseostu ning müügiandmete haldamise ja juhtimise AS-s Tallink Duty Free.

Peamised finantssuhtarvud:

(eurodes)	2015	2014
Müügitulu	72 769 093	72 106 464
Müügitulu muutus	0,92%	-9,84%
Brutokasumi määr	4,89%	4,51%
Puhaskasum	1 487 776	1 307 424
Kasumi muutus	13,79%	-63,98%
Puhasrentaabilus	2,04%	1,81%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,61	2,12
ROA	6,75%	5,61%
ROE	10,44%	10,25%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2015 – müügitulu 2014) / müügitulu 2014 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2015 - puhaskasum 2014) / puhaskasum 2014 * 100

Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

/allkirjastatud digitaalselt/

Aimar Pärna

Juhatus liige

/allkirjastatud digitaalselt/

Alexander Magnus Gabriel Skjörshammer

Juhatus liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	591 649	509 005	
Nõuded ja ettemaksed	12 923 783	12 992 209	2
Varud	6 843 338	8 863 632	4
Kokku käibevara	20 358 770	22 364 846	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	18 221	18 311	6
Materiaalne põhivara	1 585 483	864 180	7
Immateriaalne põhivara	88 102	54 900	8
Kokku põhivara	1 691 806	937 391	
Kokku varad	22 050 576	23 302 237	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 795 408	10 544 012	10
Kokku lühiajalised kohustused	7 795 408	10 544 012	
Kokku kohustused	7 795 408	10 544 012	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 560	25 560	12
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Muud reservid	27 500	18 333	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 711 776	11 404 352	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 487 776	1 307 424	
Kokku omakapital	14 255 168	12 758 225	
Kokku kohustused ja omakapital	22 050 576	23 302 237	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	72 769 093	72 106 464	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-69 212 145	-68 854 669	14
Brutokasum (-kahjum)	3 556 948	3 251 795	
Turustuskulud	-332 264	0	15
Üldhalduskulud	-1 736 327	-1 955 696	16
Muud äritulud	9 925	26 118	
Muud ärikulud	-10 422	-14 704	
Äri kasum (kahjum)	1 487 860	1 307 513	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-90	-89	6
Muud finantstulud ja -kulud	6	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 487 776	1 307 424	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 487 776	1 307 424	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 487 860	1 307 513	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	218 237	162 584	7, 8
Muud korrigeerimised	9 167	-2 354	
Kokku korrigeerimised	227 404	160 230	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	68 426	-1 612 623	2
Varude muutus	2 020 294	133 421	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 748 604	320 780	10
Laekunud intressid	6	0	
Kokku rahavood äritegevusest	1 055 386	309 321	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-972 742	-472 226	7, 8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-972 742	-472 226	
Kokku rahavood	82 644	-162 905	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	509 005	671 910	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	82 644	-162 905	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	591 649	509 005	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 560	2 556	20 687	11 404 352	11 453 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	1 307 424	1 307 424
Muutused reservides	0	0	-2 354	0	-2 354
31.12.2014	25 560	2 556	18 333	12 711 776	12 758 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	1 487 776	1 487 776
Muutused reservides	0	0	9 167	0	9 167
31.12.2015	25 560	2 556	27 500	14 199 552	14 255 168

Täiendav info aktsiakapitali kohta on toodud lisas 12.

Muude reservide real on kajastatud aktsiaoptsooniprogrammi reserv. AS Tallink Duty Free emaettevõtte AS Tallink Grupp väljastas detsembris 2012 kontserni töötajatele aktsiaoptsoonid. Väljastatud aktsiaoptsoonide eest saadud teenuste õiglane väärtus on mõõdetud Black-Scholes mudelit kasutades aktsiaoptsooni väljastamise päeval. Nimetatud optsoonid on mittevõõrandatavad ning nende kasutamine võib toimuda mitte enne kui 21.12.2015 ja mitte hiljem kui 21.06.2016.

2012. aasta lõpus väljastatud aktsiaoptsoonide väärtus summas 27 500 eurot kajastati kuludes 36-kuulise üleandmisperioodi jooksul alates 2013. aasta algusest. 2016. aastal optsoonid tühistati. Optsooni saajatele makstakse kompensatsiooni 0.15 eurot ühe aktsiaoptsooni eest.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Tallink Duty Free raamatupidamisarvestus ja finantsaruanded on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhenditega.

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

Ettevõtte ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna 100% tema aktsiastest kuulub Eesti firmale AS Tallink Grupp, kes ise koostab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande. AS Tallink Grupp konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on kättesaadaval Eesti Äriregistrist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning nõudmiseni hoiuseid lunastustähtajaga kuni 3 kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtete osad on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütar-ettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiastest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütar-ettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Tütarettevõtete osad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt soetusmaksumuses kajastatud alginvesteeringut on korrigeeritud tütar-ettevõtte kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega. Omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

AS-I Tallink Duty Free ei ole sidusettevõtteid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse samuti lineaarse amortisatsiooni meetodit. Immateriaalne põhivara amortiseeritakse 5 aasta jooksul.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes:

Ehitised 5-8 aastat

Masinad ja seadmed 3-5 aastat

Arvutid 2-4 aastat

Muu inventar 4-5 aastat

Rendid

Renditehinguid käsitletakse kapitalirendina kui kõik olulised lepingust tulenevad tulud ja riskid lähevad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Tulud

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. Kaupade müügil arvestatud aktsiisimaks kajastatakse kohustusena Tolli-ja Maksuametile. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi seadustele ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Kehtiv maksumäär on 20%; tasumisele kuuluv maksumäär moodustab 20/80 netoväljamaksest.

Maksustamissüsteemi eripära tõttu ei teki ajutisi erinevusi varade ja kohustuste maksustamisväärtuste ning raamatupidamislike jääkväärtuste vahel ning seetõttu ei teki ka edasilükkunud tulumaksuvarasid ja -kohustusi.

Dividendidelt makstav ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna ning -kohustusena dividendide väljakuulutamise hetkel, sõltumata perioodist, mille eest dividendid välja kuulutatakse või millal dividendid tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis tekiks, kui kogu vaba omakapital makstaks välja dividendidena, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisas 11.

Seotud osapooled

Seotud osapoleks loetakse isikut või ettevõtet, kes on seotud AS-ga Tallink Duty Free sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Isik või selle isiku lähedane pereliige on seotud osapool, kui see isik:

- (a) on AS Tallink Duty Free või selle emaettevõtte juhtkonna liige; või
- (b) omab kontrolli või olulist mõju AS-i Tallink Duty Free üle.

Ettevõtte on seotud osapool, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

- (a) ettevõtte ja AS Tallink Duty Free on ühise kontrolli all;
- (b) üks ettevõtte on kolmanda osapoole poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole olulise mõju all olev ettevõtte;
- (c) ettevõtte omab AS Tallink Duty Free üle kontrolli või olulist mõju;
- (d) ettevõtte on AS Tallink Duty Free kontrolli või olulise mõju all;
- (e) ettevõtted, mille üle AS Tallink Duty Free juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omab kontrolli või olulist mõju;
- (f) ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju AS Tallink Duty Free üle.

Võimalike seotud osapoolte vaheliste suhete tuvastamisel on arvesse võetud suhte sisu, mitte ainult selle õiguslikku vormi.

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad 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.

Finantsvarad ja -kohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle 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.

Tingimuslikud kohustused

Tingimuslikeks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Aktsiaoptsioonid

Väljastatud aktsiaoptsioonide eest saadud teenuste õiglane väärtus on mõõdetud Black-Scholes mudelit kasutades aktsiaoptsiooni väljastamise päeval.

Väljastatud aktsiaoptsioonide eest saadud teenuste õiglane väärtus on kajastatud kasumiaruandes kuludes ning samas summas muude reservide real omakapitali koosseisus ning muude korrigeerimiste real rahavoogude aruandes.

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 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	163 235	163 235	0	0	3
Nõuded seotud osapoolte vastu	12 723 794	12 723 794	0	0	18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 501	8 501	0	0	5
Muud nõuded	2 643	2 643	0	0	
Ettemaksed	25 610	25 610	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 923 783	12 923 783	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	118 596	118 596	0	0	3
Nõuded seotud osapoolte vastu	12 834 851	12 834 851	0	0	18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24 253	24 253	0	0	5
Muud nõuded	2 668	2 668	0	0	
Ettemaksed	11 841	11 841	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 992 209	12 992 209	0	0	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	182 098	130 122	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-18 863	-11 526	
Kokku nõuded ostjate vastu	163 235	118 596	2
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-11 526	-11 879	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	6 000	10 793	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-13 337	-10 440	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-18 863	-11 526	

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	6 842 177	8 863 632
Ettemaksed varude eest	1 161	0
Kokku varud	6 843 338	8 863 632

Aruandeaastal ja eelmisel aastal ei ole toimunud varude allahindlusi.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 501	186 349	2 036	124 323
Üksikisiku tulumaks	0	63 525	0	59 146
Erisoodustuse tulumaks	0	868	0	648
Sotsiaalmaks	0	126 101	0	114 268
Kohustuslik kogumispension	0	7 493	0	6 752
Töötuskindlustusmaksed	0	8 670	0	8 882
Aktiisimaks	0	2 138 131	22 217	2 555 241
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	56	0	56
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 501	2 531 193	24 253	2 869 316

Vaata ka lisa 2 ja 10.

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10195482	HT Hulgi Tolliladu OÜ	Eesti	kaupade hulgimüük	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
HT Hulgi Tolliladu OÜ	18 311	-90	18 221
Kokku	18 311	-90	18 221

Seisuga 31.12.2015 jaguneb OÜ HT Hulgi Tolliladu omakapital summas 18 221 eurot osakapitaliks summas 25 564 eurot, eelmiste perioodide kahjumiks summas 7 253 eurot ja aruandeperioodi kahjumiks summas 90 eurot.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2014								
Soetusmaksumus	828 595	79 845	1 163	35 446	116 454	24 720	401 252	1 371 021
Akumuleeritud kulum	-406 133	-56 718	-323	-24 799	-81 840	-18 868	0	-506 841
Jääkmaksumus	422 462	23 127	840	10 647	34 614	5 852	401 252	864 180
Ostud ja parendused	334 378	0	0	1 478	1 478	2 951	596 491	935 298
Amortisatsioonikulu	-183 750	-20 107	-387	-6 838	-27 332	-2 913	0	-213 995
31.12.2015								
Soetusmaksumus	1 162 973	79 845	1 163	36 924	117 932	27 671	997 743	2 306 319
Akumuleeritud kulum	-589 883	-76 825	-710	-31 637	-109 172	-21 781	0	-720 836
Jääkmaksumus	573 090	3 020	453	5 287	8 760	5 890	997 743	1 585 483

Vaata ka lisad 14 ja 16.

2015. aastal põhivarasid maha ei kantud.

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	0	54 900	54 900
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	54 900	54 900
Ostud ja parendused	0	37 444	37 444
Amortisatsioonikulu	-4 242	0	-4 242
Ümberklassifitseerimised	14 545	-14 545	0
31.12.2015			
Soetusmaksumus	14 545	77 799	92 344
Akumuleeritud kulum	-4 242	0	-4 242
Jääkmaksumus	10 303	77 799	88 102

Vaata ka lisa 14.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014	Lisa nr
Kasutusrendikulu	-661 242	-583 363	14, 16

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel laopindu ja transpordivahendeid. Transpordivahendeid rentiva seotud osapoollega OÜ Hansatee Kinnisvara on sõlmitud katkestatavad rendilepingud. Aruandeaastal osteti seotud osapoolelt renditeenuseid summas 92 126 eurot (2014: 88 658 eurot). Vaata lisad 14 ja 16. Laopindade rendilepingud AS-ga Tallinna Sadam on sõlmitud määramata ajaks. Mõlemal lepingupoolel on kuuekuuline ülesütlemissõigus. Kuue kuu rendikulu on summas 452 835 eurot. AS-ga Tallinna Sadam on sõlmitud tähtajaline maatüki rendileping.

2015. aastal sõlmiti 10-aastane laopindade rendileping seotud osapoollega OÜ Infor Invest. Lepingu ennetähtaegne lõpetamise korral on etteatamisaeg 90 päeva. 3 kuu rendikulu on summas 235 142 eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 395 498	4 395 498	0	0	
Võlad töövõtjatele	387 139	387 139	0	0	
Maksuvõlad	2 531 193	2 531 193	0	0	5
Saadud ettemaksed	51 004	51 004	0	0	
Võlad seotud osapooltele	430 574	430 574	0	0	18
Kokku võlad ja ettemaksed	7 795 408	7 795 408	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	7 278 260	7 278 260	0	0	
Võlad töövõtjatele	356 401	356 401	0	0	
Maksuvõlad	2 869 316	2 869 316	0	0	5
Saadud ettemaksed	6 287	6 287	0	0	
Võlad seotud osapooltele	33 748	33 748	0	0	18
Kokku võlad ja ettemaksed	10 544 012	10 544 012	0	0	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	2 839 910	2 542 355
Teenistussuhte lõpetamise hüvitis	79 200	75 900
Kokku tingimuslikud kohustused	2 919 110	2 618 255

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2015 moodustas 14 199 552 eurot (31.12.2014: 12 711 776 eurot). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 2 839 910 eurot (31.12.2014: 2 542 355 eurot), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 11 359 642 eurot (31.12.2014: 10 169 421 eurot).

Ühel juhtkonna võtmeisikul on õigus hüvitisele teenistussuhte lõpetamisel. Seisuga 31. detsember 2015 oli sellise hüvitise maksimumsumma 79 200 eurot. Nimetatud summas ei ole eraldi moodustatud, kuna ettevõtte omanikul ei ole plaanis juhtkonna võtmeisikuga sõlmitud teenistuslepingut lõpetada. Vaata lisa 18.

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	25 560	25 560
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

Põhikirjas lubatud maksimaalne aktsiakapitali suurus on 100 000 eurot.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	72 769 093	72 106 464	
Kokku müügitulu	72 769 093	72 106 464	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Kaupade hulgimüük seotud osapooltele	38 492 182	36 330 522	18
Kaupade hulgimüük	29 276	21 027	
Kaupade jaemüük	33 533 343	35 447 435	
Muud tulud	714 292	307 480	
Kokku müügitulu	72 769 093	72 106 464	

Kuna müügiarvestuse pidamine kliendi asukohamaade lõikes on praktiliselt võimatu (eriti kaupade jaemüügi osas), siis kogu müügitulu on näidatud müügina Euroopa Liidu riikidele.

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-66 538 651	-66 437 229	
Üür ja rent	-621 391	-549 340	9
Mitmesugused bürookulud	-374 869	-278 807	
Tööjõukulud	-1 459 385	-1 427 144	17
Amortisatsioonikulu	-217 849	-162 149	7, 8
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-69 212 145	-68 854 669	

Aruandeaastal on seotud osapooltelt ostetud kaupu ja teenuseid summas 4 259 038 eurot (2014: 4 362 403 eurot), sealhulgas renditeenuseid summas 97 119 eurot (2014: 54 980 eurot) (lisa 9).

Lisa 15 Turustuskulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	-254	0	
Tööjõukulud	-321 721	0	17
Marketingikulud	-10 289	0	
Kokku turustuskulud	-332 264	0	

Aruandeaastal on seotud osapooltelt ostetud kaupu ja teenuseid summas 1 799 eurot (2014: 0 eurot).

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Üür ja rent	-39 851	-34 023	9
Mitmesugused bürookulud	-364 593	-406 132	
Tööjõukulud	-1 331 495	-1 515 106	17
Amortisatsioonikulu	-388	-435	7
Kokku üldhalduskulud	-1 736 327	-1 955 696	

Aruandeaastal on seotud osapooltelt ostetud kaupu ja teenuseid summas 88 636 eurot (2014: 80 574 eurot), sealhulgas renditeenust summas 36 817 eurot (2014: 33 678 eurot) (lisa 9).

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Palgakulu	-2 296 744	-2 182 405	
Sotsiaalmaksud	-781 569	-732 775	
Muud	-34 288	-27 070	
Kokku tööjõukulud	-3 112 601	-2 942 250	14, 15, 16
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	152	159	

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	AS Tallink Grupp
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	377 294	1 187 344	0
Tütarettevõtjad	0	18 135	0	18 135
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	12 723 753	29 698	11 647 507	15 605
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41	5 447	0	8

2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	6 218	33 554 796
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 290 274	4 936 114
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	52 981	1 272
2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	4 829	31 186 602
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 430 091	5 143 226
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 057	694

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	141 815	141 225

Tulu seotud osapooltelt saadi kaupade hulgimüügist (lisa 13). Seotud osapooltelt on ostetud sõidukite renditeenust, kaupu edasimüümiseks, remonditeenust ning hotelliteenuseid (lisa 9, 14, 15 ja 16). Nõuete ja kohustuste kohta vaata lisa 2 ja 10. Juhatusel on õigus lahkumishüvitisele lepingu ennetähtaegsel lõpetamisel summas 79 200 eurot (lisa 11).

Lisa 19 Tagatiseks panditud varad

Ettevõtte on seadnud SEB Panga kasuks kommertspandi oma vallasvarale summas 1 278 233 eurot, mille raamatupidamisväärtus 31.12.2015 seisuga on 20 601 522 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

Aktsiaselts Tallink Duty Free (registrikood: 10179520) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIMAR PÄRNA	Juhatuse liige	30.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Tallink Duty Free aktsionäreile

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Tallink Duty Free raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts Tallink Duty Free finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Eero Kaup

Vandeaudiitori number 459

KPMG Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt 5, Tallinn

01.07.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Tallink Duty Free (registrikood: 10179520) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO KAUP	Vandeaudiitor	01.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 711 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 487 776
Kokku	14 199 552

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 711 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 487 776
Kokku	14 199 552

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	33533343	46.08%	Jah
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete spetsialiseerimata hulgimüük	46391	38521458	52.94%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6409800
Faks	+372 6409810
E-posti aadress	info@tallink.ee
E-posti aadress	mare.puusaag@tallink.ee
Veebilehe aadress	www.tallink.com