

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Aktsiaselts Tallink Duty Free

registrikood: 10179520

tänavanimi, maja number: Sadama 5/7

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10111

telefon: +372 6409800

faks: +372 6409810

e-posti aadress: 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	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 12 Aktsiakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 15 Üldhalduskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17
Lisa 18 Tagatiseks panditud varad	18

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 tubakatoodete jae- ja hulгимүүк, tootesitluste korraldamine ning aktsiisilao pidamine.

2013. aastal kasvas AS Tallink Duty Free Pre-Order internetikaubanduse käive, millega seoses planeerime 2014. aastal suurendada internetikaubanduses müüdavate tooterühmade valikut, samuti uuendada Pre Order ja Sadama Marketi interneti kodulehe keskkonda. 2014.a on kavas alustada ühtse logistikakeskuse planeerimise protsessi, parandamaks laomajanduse efektiivsuse taset, arendades laomajanduse uusi tehnoloogilisi ja logistilisi lahendusi.

Peamised finantssuhtarvud:

(eurodes)	2013	2012
Müügitulu	79 976 639	72 758 223
Müügitulu kasv	9,92%	0,33%
Brutokasumi määr	6,55%	5,14%
Puhaskasum	3 630 143	2 396 785
Kasumi kasv	51,46%	5,19%
Puhasrentaablus	4,54%	3,29%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,06	1,83
ROA	16,75%	14,27%
ROE	31,70%	30,67%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2013 – müügitulu 2012) / müügitulu 2012 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2013 - puhaskasum 2012) / puhaskasum 2012 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

AS Tallink Duty Free planeerib 2014. aastal laiendada Tallinnas asuvate ladude kaubakäitluse mahtu, suurendades Tallinki ja Silja Line laevadele, Sadama Marketile ning Pre-Order internetikauplusele tarnitavat kaubasortimenti. Kavas on Pre Order ja Sadama Marketi kodulehe uuendamine, ettetellimis- ja ostukeskkonna parendamine.

/allkirjastatud digitaalselt/

Aimar Pärna

Juhatuse liige

/allkirjastatud digitaalselt/

Alexander Magnus Gabriel Skjörshammer

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	671 910	2 063 015	
Nõuded ja ettemaksud	11 379 586	7 847 909	2
Varud	8 997 053	6 495 977	4
Kokku käibevara	21 048 549	16 406 901	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	18 400	18 489	6
Materiaalne põhivara	609 245	373 811	7
Immateriaalne põhivara	193	2 401	8
Kokku põhivara	627 838	394 701	
Kokku varad	21 676 387	16 801 602	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	10 223 232	8 987 757	10
Kokku lühiajalised kohustused	10 223 232	8 987 757	
Kokku kohustused	10 223 232	8 987 757	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 560	25 560	12
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Muud reservid	20 687	11 520	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 774 209	5 377 424	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 630 143	2 396 785	
Kokku omakapital	11 453 155	7 813 845	
Kokku kohustused ja omakapital	21 676 387	16 801 602	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	79 976 639	72 758 223	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-74 734 859	-69 019 360	14
Brutokasum (-kahjum)	5 241 780	3 738 863	
Üldhalduskulud	-1 597 613	-1 335 328	15
Muud äritulud	270	8	
Muud ärikulud	-14 205	-6 668	
Äriksaum (kahjum)	3 630 232	2 396 875	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-89	-90	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 630 143	2 396 785	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 630 143	2 396 785	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 630 232	2 396 875	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	149 043	126 614	7, 8
Muud korrigeerimised	9 167	0	
Kokku korrigeerimised	158 210	126 614	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 531 677	-2 788 100	2
Varude muutus	-2 501 076	-1 289 658	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 235 475	3 239 305	10
Kokku rahavood äritegevusest	-1 008 836	1 685 036	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-382 269	-49 650	7, 8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-382 269	-49 650	
Kokku rahavood	-1 391 105	1 635 386	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 063 015	427 629	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 391 105	1 635 386	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	671 910	2 063 015	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	25 560	2 556	11 520	5 377 424	5 417 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	2 396 785	2 396 785
31.12.2012	25 560	2 556	11 520	7 774 209	7 813 845
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	9 167	3 630 143	3 639 310
31.12.2013	25 560	2 556	20 687	11 404 352	11 453 155

Täiendav info aktsiakapitali kohta on toodud lisas 12.

Muude reservide real on kajastatud aktsioptsiooniprogrammi reserv. AS Tallink Duty Free emaettevõtte AS Tallink Grupp väljastas juunis 2011 ja detsembris 2012 kontserni töötajatele aktsioptsioonid. Väljastatud aktsioptsioonide eest saadud teenuste õiglane väärtus on mõõdetud Black-Scholes mudelit kasutades aktsioptsiooni väljastamise päeval. Nimetatud optsioonid on mittevõõrandatavad ning nende kasutamine võib toimuda aastal 2011 väljastatud optsioonide puhul mitte enne kui 31.05.2014 ja mitte hiljem kui 30.11.2014 ning aastal 2012 väljastatud optsioonide puhul mitte enne kui 21.12.2015 ja mitte hiljem kui 21.06.2015.

2012. aasta lõpus väljastatud aktsioptsioonide väärtus summas 27 500 eurot kajastatakse kuludes 36-kuulise üleandmisperioodi jooksul alates 2013. aasta algusest.

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 aktsiatest 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

AS Tallink Duty Free kasutas raamatupidamise aastaaruande koostamisel esmakordselt uusi Raamatupidamise Toimkonna juhendeid, mille rakendamine on kohustuslik 01.01.2013 või hiljem alanud arvestusperioode hõlmavate finantsaruannete koostamisel. Muudetud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kasutuselevõtt ei avaldanud AS Tallink Duty Free poolt seni kasutatud arvestuspõhimõtetele olulist mõju.

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.

Tütär- 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 tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamuse tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Tütarettevõtete osad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt soetusmaksumus kajastatud alginvesteeringut on korrigeeritud tütarettevõtte 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 soetusmaksumus, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsustest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotsioonid. 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 tööeest.

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 8 aastat

Masinad ja seadmed 4-5 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 21%; tasumisele kuuluv maksusumma moodustab 21/79 netoväljamaksest.

Maksustamissüsteemi eripära tõttu ei teki ajutisi erinevusi varade ja kohustuste maksustamisväärtuste ning raamatupidamislise 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 osapooleks 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 osapoolte poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoolte 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 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 müüdü 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 ilmsid 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	97 083	97 083	0	0	3
Nõuded seotud osapoolte vastu	11 167 128	11 167 128	0	0	17
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	105 229	105 229	0	0	5
Muud nõuded	6 332	6 332	0	0	
Ettemaksed	3 814	3 814	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 379 586	11 379 586	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	82 910	82 910	0	0	3
Nõuded seotud osapoolte vastu	7 743 088	7 743 088	0	0	17
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 735	16 735	0	0	5
Muud nõuded	5 176	5 176	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 847 909	7 847 909	0	0	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjate laekumata arved	108 962	96 462	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-11 879	-13 552	
Kokku nõuded ostjate vastu	97 083	82 910	2
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-13 552	-11 048	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	12 495	5 276	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-10 822	-7 780	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-11 879	-13 552	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	8 997 053	6 495 977
Kokku varud	8 997 053	6 495 977

Aruandeaastal ja eelmisel aastal ei ole toimunud varude allahindlusi.

Lisa 5 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	37 528	0	652	211 778
Üksikisiku tulumaks	0	53 844	0	47 794
Erisoodustuse tulumaks	0	415	0	43
Sotsiaalmaks	0	102 481	0	90 653
Kohustuslik kogumispension	0	5 340	0	4 655
Töötuskindlustusmaksed	0	8 879	0	9 541
Aktsiisimaks	64 000	2 572 503	16 000	2 015 785
Ettemaksukonto jääk	3 701		83	
Kokku maksude ettemaksud ja maksuvõlad	105 229	2 743 462	16 735	2 380 249

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 määrad (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
10195482	HT Hulgi Tolliladu OÜ	Eesti	Kaupade hulgimüük	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2012	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2013
HT Hulgi Tolliladu OÜ	18 489	-89	18 400
Kokku	18 489	-89	18 400

Seisuga 31.12.2013 jaguneb OÜ HT Hulgi Tolliladu omakapital summas 18 400 eurot osakapitaliks summas 25 564 eurot, eelmiste perioodide kahjumiks summas 7 075 eurot ja aruandeperioodi kahjumiks summas 89 eurot.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011									
Soetusmaksumus	797 551	164 636	34 378	112 535	311 549	56 272	1 755	1 755	1 167 127
Akumuleeritud kulum	-403 463	-141 941	-34 378	-92 071	-268 390	-42 098	0	0	-713 951
Jääkmaksumus	394 088	22 695	0	20 464	43 159	14 174	1 755	1 755	453 176
Ostud ja parendused	0	28 990	0	17 990	46 980	0	-1 755	-1 755	45 225
Amortisatsioonikulu	-96 549	-7 992	0	-14 307	-22 299	-5 742	0	0	-124 590
31.12.2012									
Soetusmaksumus	797 551	193 626	34 378	130 525	358 529	56 272	0	0	1 212 352
Akumuleeritud kulum	-500 012	-149 933	-34 378	-106 378	-290 689	-47 840	0	0	-838 541
Jääkmaksumus	297 539	43 693	0	24 147	67 840	8 432	0	0	373 811
Ostud ja parendused	350 696	23 865	0	4 708	28 573	3 000	0	0	382 269
Amortisatsioonikulu	-103 544	-21 414	0	-15 562	-36 976	-6 315	0	0	-146 835
31.12.2013									
Soetusmaksumus	824 632	79 845	0	29 498	109 343	19 720	0	0	953 695
Akumuleeritud kulum	-279 941	-33 701	0	-16 205	-49 906	-14 603	0	0	-344 450
Jääkmaksumus	544 691	46 144	0	13 293	59 437	5 117	0	0	609 245

Vaata ka lisad 13 ja 14.

2013. aastal kanti maha põhivarasid soetusmaksumusega 640 926 eurot ning akumuleeritud kulumiga 640 926 eurot.

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	4 425	4 425
Amortisatsioonikulu	-2 024	-2 024
31.12.2012		
Soetusmaksumus	4 425	4 425
Akumuleeritud kulum	-2 024	-2 024
Jääkmaksumus	2 401	2 401
Amortisatsioonikulu	-2 208	-2 208
31.12.2013		
Soetusmaksumus	4 425	4 425
Akumuleeritud kulum	-4 232	-4 232
Jääkmaksumus	193	193

Vaata ka lisa 13.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012	Lisa nr
Kasutusrendikulu	-499 415	-408 996	14, 15
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
12 kuu jooksul	241 568	0	
1-5 aasta jooksul	233 856	0	
Üle 5 aasta	116 928	0	

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel laopindu ja transpordivahendeid. Transpordivahendeid rentiva seotud osapoolega OÜ Hansatee Kinnisvara on sõlmitud katkestatavad rendilepingud. Aruandeaastal osteti seotud osapoolelt renditeenuseid summas 91 416 eurot (2012: 81 504 eurot). Vaata lisad 14 ja 15. Laopindade rendilepingud AS-ga Tallinna Sadam on sõlmitud määramata ajaks. Mõlemal lepingupoolel on kuuekuuline ülesütlemisõigus. Kuue kuu rendikulu on summas 183 104 eurot. AS-ga Tallinna Sadam on sõlmitud tähtajaline

maatüki rendileping. Rendilepingust tulenevad kohustused on kajastatud ülaltoodud tabelis.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 692 096	6 692 096	0	0	
Võlad töövõtjatele	318 966	318 966	0	0	
Maksuvõlad	2 743 462	2 743 462	0	0	5
Muud võlad	122	122	0	0	
Saadud ettemaksed	34 721	34 721	0	0	
Võlad seotud osapooltele	433 865	433 865	0	0	17
Kokku võlad ja ettemaksed	10 223 232	10 223 232	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 931 851	5 931 851	0	0	
Võlad töövõtjatele	245 126	245 126	0	0	
Maksuvõlad	2 380 249	2 380 249	0	0	5
Muud võlad	9 107	9 107	0	0	
Saadud ettemaksed	23 282	23 282	0	0	
Võlad seotud osapooltele	398 142	398 142	0	0	17
Kokku võlad ja ettemaksed	8 987 757	8 987 757	0	0	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	2 394 914	1 632 584
Teenistussuhte lõpetamise hüvitis	75 900	69 000
Garantiikiri Maksu- ja Tolliametile	445 000	311 400
Kokku tingimuslikud kohustused	2 915 814	2 012 984

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2013 moodustas 11 404 352 eurot (31.12.2012: 7 774 209 eurot). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 2 394 914 eurot (31.12.2012: 1 632 584 eurot), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 9 009 438 eurot (31.12.2012: 6 141 625 eurot).

Ühel juhtkonna võtmeisikul on õigus hüvitisele teenistussuhte lõpetamisel. Seisuga 31. detsember 2013 oli sellise hüvitise maksimumsumma 75 900 eurot. Nimetatud summas ei ole eraldist moodustatud, kuna ettevõtte omanikul ei ole plaanis juhtkonna võtmeisikuga sõlmitud teenistuslepingut lõpetada. Vaata lisa 17.

SEB pank on välja andnud garantiikirja Maksu- ja Tolliametile. Garantiileping kehtib 05.10.2000-26.06.2014 ning nõude esitamise viimane kuupäev on 25.06.2015.

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
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)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	79 976 639	72 758 223	
Kokku müügitulu	79 976 639	72 758 223	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Kaupade hulgemüük seotud osapooltele	35 957 746	40 139 914	17
Kaupade hulgemüük	28 970	259 783	
Kaupade jaemüük	43 723 653	31 925 474	
Muud tulud	266 270	433 052	
Kokku müügitulu	79 976 639	72 758 223	

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)

	2013	2012	Lisa nr
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-72 351 880	-67 082 778	
Üür ja rent	-464 759	-384 223	9
Mitmesugused bürookulud	-346 637	-253 132	
Tööjõukulud	-1 423 404	-1 173 571	16
Amortisatsioonikulu	-148 179	-125 656	7, 8
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-74 734 859	-69 019 360	

Aruandeaastal on seotud osapooltelt ostetud kaupu ja teenuseid summas 3 907 092 eurot (2012: 3 956 287 eurot), sealhulgas renditeenuseid

summas 56 760 eurot (2012: 56 760 eurot) (lisa 17).

Lisa 15 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Üür ja rent	-34 656	-24 773	9
Mitmesugused bürookulud	-328 760	-283 815	
Tööjõukulud	-1 233 333	-1 025 781	16
Amortisatsioonikulu	-864	-959	7
Kokku üldhalduskulud	-1 597 613	-1 335 328	

Aruandeaastal on seotud osapooltelt ostenud kaupu ja teenuseid summas 73 999 eurot (2012: 62 856 eurot), sealhulgas renditeenust summas 34 656 eurot (2012: 24 744 eurot) (lisa 17).

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Palgakulu	-1 982 368	-1 635 323	
Sotsiaalmaksud	-653 697	-550 716	
Muud	-20 672	-13 313	
Kokku tööjõukulud	-2 656 737	-2 199 352	14, 15
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	150	124	

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Tallink Grupp
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	3 011 822	0	714 011	0
Tütarettevõtjad	0	18 135	0	18 135
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 155 306	415 730	7 029 077	380 007

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	7 296	30 647 793
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 966 044	5 309 706
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 751	247
2012		
2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	4 726	35 377 293
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 014 417	4 762 621

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2013	2012
Arvestatud tasu	126 000	132 110

Tulu seotud osapooltelt saadi kaupade hulgimüügist (lisa 13). Seotud osapooltelt on ostenud sõidukite renditeenust, kaupu edasimüümiseks, remonditeenust ning hotelliteenuseid (lisa 9, 14 ja 15). Nõuete ja kohustuste kohta vaata lisa 2 ja 10.

Juhatusel on õigus lahkumishüvitisele lepingu ennetähtaegsel lõpetamisel summas 75 900 eurot (lisa 11).

Lisa 18 Tagatiseks panditud varad

Ettevõtte on seadnud SEB Panga kasuks kommertspandi oma vallasvarale summas 1 278 233 eurot, mille raamatupidamisväärtus 31.12.2013 seisuga on 21 657 987 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2014

Aktsiaselts Tallink Duty Free (registrikood: 10179520) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXANDER MAGNUS GABRIEL SKJÖRSHAMMER	Juhatuseliige	28.05.2014
AIMAR PÄRNA	Juhatuseliige	28.05.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Tallink Duty Free aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts Tallink Duty Free raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 - 18 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.

Vandeauditiitori 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 arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditi protseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika 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 auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt aktsiaselts Tallink Duty Free finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Andres Root

Vandeauditiitori number 9

KPMG Baltics OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt 5, Tallinn 10117

28.05.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Aksiaselts Tallink Duty Free (registrikood: 10179520) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ROOT	Vandeaudiitor	28.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 774 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 630 143
Kokku	11 404 352
Jaotamine	
Kokku	11 404 352

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 774 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 630 143
Kokku	11 404 352
Jaotamine	
Kokku	11 404 352

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	43723653	54.67%	Jah
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete spetsialiseerimata hulgimüük	46391	35986716	45.00%	Ei
Reklaamiagentuurid	73111	266270	0.33%	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