

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2021

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2021

**ärinimi:** OÜ Tallink Travel Club

**registrikood:** 10428928

**tänav a nimi, maja number:** Sadama tn 5

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 10111

**telefon:** +372 6409800

**faks:** +372 6273930

**e-posti aadress:** info@travelclub.tallink.ee

## Sisukord

|                                          |    |
|------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                           | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne             | 4  |
| Bilanss                                  | 4  |
| Kasumiaruanne                            | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad       | 6  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                | 6  |
| Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed              | 9  |
| Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad  | 9  |
| Lisa 4 Materiaalsed põhivarad            | 10 |
| Lisa 5 Kapitalirent                      | 10 |
| Lisa 6 Võlad ja ettemaksed               | 11 |
| Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad | 12 |
| Lisa 8 Osakapital                        | 12 |
| Lisa 9 Müügitulu                         | 12 |
| Lisa 10 Muud äritulud                    | 12 |
| Lisa 11 Üldhalduskulud                   | 13 |
| Lisa 12 Tööjõukulud                      | 13 |
| Lisa 13 Seotud osapooled                 | 13 |
| Aruande allkirjad                        | 15 |

## Tegevusaruanne

Ettevõtte tegutseb eraldiseisva reisibüroona Tallinki peakontori ruumides. Meie asendist johtuvalt on suur osa meie tööst seotud reisibüroo teenuste pakkumisega Tallink Grupp kontsernile ja Tallinki hotellide klientidele. Aasta plaanides oli negatiivseks teguriks endiselt koroonaviirus, mis seadis reisimisele mitmeid piiranguid ja avaldas sügavat negatiivset mõju meie tegevuskeskkonnale. Positiivse poole pealt aitasid riigitoetused.

Suvel teenindasime Tallinki poolt pakutud erikruiise. Väljamineva turismi osas jääb põhitegevuseks lennupiletite ja muude reisiteenuste müük, kuid jätkame ka omatoodangu arendamist.

2021. majandusaasta keskmine töötajate arv oli 3 töötajat. Personalikulud kokku olid 106 089 eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

| (eurodes)                            | 2021    | 2020    |
|--------------------------------------|---------|---------|
| Müügitulu (bruto)                    | 609 017 | 729 287 |
| Müügitulu muutus                     | -16%    | -73%    |
| Brutokasumi määr                     | 13%     | 19%     |
| Puhaskasum                           | 61 988  | 78 526  |
| Kasumi muutus                        | -21%    | -60%    |
| Puhasrentaablus                      | 10%     | 11%     |
| Lühiajaliste kohustiste kattekordaja | 12      | 17      |
| ROA                                  | 6%      | 8%      |
| ROE                                  | 6%      | 8%      |

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu muutus (%) = (müügitulu (bruto) 2021 – müügitulu (bruto) 2020) / müügitulu (bruto) 2020 \* 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu (bruto) \* 100

Kasumi muutus (%) = (puhaskasum 2021 – puhaskasum 2020) / puhaskasum 2020 \* 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu (bruto) \* 100

Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustised

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

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

Uuel majandusaastal jätkame tegevust reisibüroona.

/allkirjastatud digitaalselt/

Krista Veerme-Tamla

Juhatuse liige

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021       | 31.12.2020       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevarad                                   |                  |                  |         |
| Raha                                         | 1 027 890        | 989 350          |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 82 010           | 23 956           | 2       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>1 109 900</b> | <b>1 013 306</b> |         |
| Põhivarad                                    |                  |                  |         |
| Materiaalsed põhivarad                       | 9 468            | 4 144            | 4       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>9 468</b>     | <b>4 144</b>     |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>1 119 368</b> | <b>1 017 450</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustised                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 5 213            | 4 343            | 5       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 90 578           | 55 857           | 6       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>95 791</b>    | <b>60 200</b>    |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 4 339            | 0                | 5       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>4 339</b>     | <b>0</b>         |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>100 130</b>   | <b>60 200</b>    |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 25 564           | 25 564           | 7       |
| Kohustuslik reservkapital                    | 2 556            | 2 556            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 929 130          | 850 604          |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 61 988           | 78 526           |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>1 019 238</b> | <b>957 250</b>   |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>1 119 368</b> | <b>1 017 450</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2021          | 2020           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 76 297        | 136 332        | 9       |
| <b>Brutokasum (-kahjum)</b>                 | <b>76 297</b> | <b>136 332</b> |         |
| Üldhalduskulud                              | -115 172      | -147 126       | 11      |
| Muud äritulud                               | 76 925        | 65 370         | 10      |
| Muud ärikulud                               | -352          | -1 254         |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>37 698</b> | <b>53 322</b>  |         |
| Intressitulud                               | 24 791        | 24 305         | 13      |
| Intressikulud                               | -140          | -166           | 13      |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | -361          | 1 065          |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>61 988</b> | <b>78 526</b>  |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>61 988</b> | <b>78 526</b>  |         |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Tallink Travel Club raamatupidamisarvestus ja finantsaruanded on koostatud lähtudes Eesti Finantsaruandluse Standardist, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhenditega, mis lähtuvad üldtunnustatud rahvusvahelistest finantsaruandluse standarditest. Aastaaruande koostamisel on lähtutud väikeettevõtjale sätestatud lühendatud aastaaruande kehtivatest nõuetest.

OÜ Tallink Travel Club kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

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 -kohustised

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

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

OÜ-s Tallink Travel Club on materiaalse põhivarana arvel transpordivahend, mida renditakse seotud osapoolelt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortiseerimine lõpetatakse, kui vara raamatupidamislik jääkväärtus võrdub tema lõppväärtusega. Materiaalse põhivara kajastamine õpetatakse vara võõrandamisel.

### Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| Masinad ja seadmed  | 5              |

### Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Ettevõtte kajastab kasutusõiguse vara ja rendikohustust rendi alguse kuupäeval. Kasutusõiguse vara mõõdetakse algselt soetusmaksumuses, mis koosneb rendikohustuse algsummast. Rendikohustuse algsummat korrigeeritakse tehtud ettemaksete võrra, tehtud otseste kulutuste võrra ning taastamiskulude võrra (mis tulenevad vara demonteerimisest ning taastamisest). Saadud summast on maha arvatud saadud rendisoodustused.

Kasutusõiguse vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil rendi alguskuupäevast kuni rendiperioodi lõpuni, välja arvatud juhul, kui rendilepinguga antakse alusvara omandiõigus ettevõttele rendiperioodi lõpus üle või kui kasutusõiguse vara jääkväärtus viitab sellele, et ettevõtte plaanib kasutada vara väljaostuoptsiooni. Sellisel juhul amortiseeritakse kasutusõiguse vara alusvara kogu kasuliku eluea jooksul, mis määratakse samadel alustel nagu vastavate ettevõtte poolt omatavate materiaalsete põhivarade puhul. Lisaks vähendatakse kasutusõiguse vara väärtuse langusest tulenevate kahjumite korral. Samuti korrigeeritakse kasutusõiguse vara rendikohustuse teatud ümberhindamistel.

Rendikohustust mõõdetakse algselt rendimaksete nüüdisväärtuses, mida ei ole veel makstud rendisuhte alguskuupäevaks, kasutades rendi

sisemist intressimäära või, kui seda määra ei ole võimalik kindlaks teha, siis alternatiivset laenuintressimäära. Üldjuhul kasutab ettevõtte diskontomäärana alternatiivset laenuintressimäära. Edaspidi kajastatakse rendikohustust korrigeeritud soetusmaksumuses. See arvutatakse ümber siis, kui tulevastes rendimaksetes on muutusi, mis tulenevad indeksist või määrast, kui muutub hinnang garanteeritud jääkväärtuse summa osas või kui ettevõtte muudab oma hinnangut selle osas, kas soovitakse kasutada vara väljaostu, rendi pikendamise või lõpetamise võimalusi. Samuti mõõdetakse rendikohustust ümber kui muutuvad fikseeritud maksed (sealhulgas sisuliselt fikseeritud rendimaksed).

Kui rendikohustust hinnatakse ümber ülal loetletud põhjustel, tehakse kasutusõiguse vara bilansilises maksumuses vastav korrigeerimine. Rendikohustuse muudatuse mõju kajastatakse kasumiaruandes, kui kasutusõiguse vara bilansiline maksumus on vähendatud nullini.

Ettevõtte on otsustanud mitte kajastada kasutusõiguse varasid ning rendikohustusi väheväärtuslike vara rentide ning lühiajaliste rentide puhul. Ettevõtte kajastab nende rentidega seotud rendimaksed kuluna lineaarselt rendiperioodi jooksul.

### **Eraldised ja tingimuslikud kohustised**

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

### **Sihtfinantseerimine**

Sihtfinantseerimine on valitsuspoolne abi, mida teostatakse ettevõttele teatud ressursside üleandmise kaudu ning mille saamiseks peab ettevõtte äritegevus vastama teatud kindlaksmääratud kriteeriumitele.

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna muudes ärituludes siis, kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

### **Tulud**

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu teenuste vahendusest kajastatakse vahendusteenuse osutamisel. Tulu reisiteenuste vahendusest kajastatakse kasumiaruandes netosummas, st. müügitulus kajastatakse vahendamise eest saadud tasu ilma reisiteenust osutatavatele ettevõtetele edasimakstavate summadeta.

### **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. Alates 2019. aastast rakendus regulaarselt makstavatele dividendidele madalam maksumäär 14% (14/86 netoväljamaksest). Sealjuures kohaldus madalam maksumäär 2020. aastal makstavatele dividendidele, mis on võrdne või väiksem 1/3 2018. ja 1/3 2019. aastal jaotatud ja maksustatud dividendidega. 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 7.

### **Seotud osapooled**

Seotud osapooles loetakse isikut või ettevõtet, kes on seotud OÜ-ga Tallink Travel Club sel määral, et nende vahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

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

- (a) on OÜ Tallink Travel Club või selle emaettevõtte juhtkonna liige; või
- (b) omab kontrolli või olulist mõju OÜ Tallink Travel Club üle.

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

- (a) ettevõtte ja OÜ Tallink Travel Club 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 OÜ Tallink Travel Club üle kontrolli või olulist mõju;
- (d) ettevõtte on OÜ Tallink Travel Club kontrolli või olulise mõju all;
- (e) ettevõtted, mille üle OÜ Tallink Travel Club 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 OÜ Tallink Travel Club üle.

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

#### Finantsvarad ja –kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, 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.

Finantskohustused 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 müüdüd finantsvara üle.

#### Sündmused pärast aruandekuupäeva

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.

Sündmused pärast aruandekuupäeva, 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)

|                                    | 31.12.2021    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                    |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 75            | 75                                | 0                   | 0           |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 13 026        | 13 026                            | 0                   | 0           |         |
| Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded    | -12 951       | -12 951                           | 0                   | 0           |         |
| Nõuded seotud osapoolte vastu      | 35 508        | 35 508                            | 0                   | 0           | 13      |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 193           | 193                               | 0                   | 0           | 3       |
| Muud nõuded                        | 385           | 385                               | 0                   | 0           |         |
| Ettemaksed                         | 45 849        | 45 849                            | 0                   | 0           |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>82 010</b> | <b>82 010</b>                     | <b>0</b>            | <b>0</b>    |         |

  

|                                   | 31.12.2020    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                   |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Nõuded ostjate vastu              | 1 626         | 1 626                             | 0                   | 0           |         |
| Ostjatelt laekumata arved         | 21 416        | 21 416                            | 0                   | 0           |         |
| Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded   | -19 790       | -19 790                           | 0                   | 0           |         |
| Nõuded seotud osapoolte vastu     | 15 157        | 15 157                            | 0                   | 0           | 13      |
| Ettemaksed                        | 7 173         | 7 173                             | 0                   | 0           |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>23 956</b> | <b>23 956</b>                     | <b>0</b>            | <b>0</b>    |         |

31.12.2021 ettemaksete saldo sisaldab ettemakse seotud osapooltele summas 298 eurot (2020: 203 eurot). Vaata lisa 13.

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2021 |              | 31.12.2020 |              |
|-----------------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg    | Ettemaks   | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     | 193        | 49           | 0          | 72           |
| Üksikisiku tulumaks                           | 0          | 2 471        | 0          | 2 099        |
| Erisoodustuse tulumaks                        | 0          | 82           | 0          | 177          |
| Sotsiaalmaks                                  | 0          | 4 446        | 0          | 3 921        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 0          | 313          | 0          | 177          |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 0          | 196          | 0          | 268          |
| Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad         | 0          | 0            | 0          | 2 522        |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>193</b> | <b>7 557</b> | <b>0</b>   | <b>9 236</b> |

Ettevõtte on registreeritud ühtse käibemaksugrupina koos AS-i Tallink Grupp kuuluvate teiste ettevõtetega ning seetõttu ettevõtte vastutavad solidaarselt käibemaksu tähtaegse tasumise eest.

Real Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad on kajastatud ajatatud maksuvõlg.

Vaata ka lisad 2 ja 6.

## Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                     |                    | Kokku   |
|---------------------|--------------------|---------|
|                     | Masinad ja seadmed |         |
| <b>31.12.2020</b>   |                    |         |
| Soetusmaksumus      | 15 194             | 15 194  |
| Akumuleeritud kulum | -11 050            | -11 050 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 4 144              | 4 144   |
|                     |                    |         |
| Ostud ja parendused | 10 914             | 10 914  |
| Amortisatsioonikulu | -5 590             | -5 590  |
|                     |                    |         |
| <b>31.12.2021</b>   |                    |         |
| Soetusmaksumus      | 26 108             | 26 108  |
| Akumuleeritud kulum | -16 640            | -16 640 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 9 468              | 9 468   |

Materiaalseid põhivarasid ei ole aruandeaastal maha kantud. Soetuse all on kajastatud kasutusrendilepingu tingimuste muudatus.

Vaata lisa 5 ja 11.

## Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                      | 31.12.2021 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|---------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |         |
| Masinad ja seadmed                   | 9 552      | 5 213                             | 4 339               | 0           | 2,23%        | euro        | 31.08.2023  |         |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | 9 552      | 5 213                             | 4 339               | 0           |              |             |             | 13      |

|                                      | 31.12.2020   | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr   |
|--------------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-----------|
|                                      |              | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |           |
| Masinad ja seadmed                   | 4 343        | 4 343                             | 0                   | 0           | 2,23%        | euro        | 30.09.2021  |           |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | <b>4 343</b> | <b>4 343</b>                      | <b>0</b>            | <b>0</b>    |              |             |             | <b>13</b> |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |              |              |
|------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                          | 31.12.2021   | 31.12.2020   |
| Masinad ja seadmed                       | 9 468        | 4 144        |
| <b>Kokku</b>                             | <b>9 468</b> | <b>4 144</b> |

Rendileping on sõlmitud seotud osapoolega. Renditud vara väärtuse kohta vaata lisa 4.

## Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2021    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Võlad tarnijatele                | 40 607        | 40 607                            | 0                   | 0           |         |
| Võlad töövõtjatele               | 13 886        | 13 886                            | 0                   | 0           |         |
| Võlad seotud osapooltele         | 2 086         | 2 086                             | 0                   | 0           | 13      |
| Maksuvõlad                       | 7 557         | 7 557                             | 0                   | 0           | 3       |
| Saadud ettemaksed                | 26 442        | 26 442                            | 0                   | 0           |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>90 578</b> | <b>90 578</b>                     | <b>0</b>            | <b>0</b>    |         |

  

|                                  | 31.12.2020    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Võlad tarnijatele                | 11 625        | 11 625                            | 0                   | 0           |         |
| Võlad töövõtjatele               | 11 523        | 11 523                            | 0                   | 0           |         |
| Võlad seotud osapooltele         | 1 086         | 1 086                             | 0                   | 0           | 13      |
| Maksuvõlad                       | 9 236         | 9 236                             | 0                   | 0           | 3       |
| Saadud ettemaksed                | 22 387        | 22 387                            | 0                   | 0           |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>55 857</b> | <b>55 857</b>                     | <b>0</b>            | <b>0</b>    |         |

## Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

|                                             | 31.12.2021     | 31.12.2020     |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tingimuslikud kohustised                    |                |                |
| Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt | 198 224        | 185 826        |
| <b>Kokku tingimuslikud kohustised</b>       | <b>198 224</b> | <b>185 826</b> |

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2021 moodustas 991 118 eurot (31.12.2020 929 130 eurot). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasuda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 198 224 eurot (31.12.2020: 185 826 eurot), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 792 894 eurot (31.12.2020: 743 304 eurot).

## Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 25 564     | 25 564     |
| Osade arv (tk) | 1          | 1          |

## Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2021          | 2020           |
|---------------------------------------------|---------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |               |                |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>76 297</b> | <b>136 332</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |               |                |
| Netotulu vahendusest                        | 76 297        | 136 332        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>76 297</b> | <b>136 332</b> |

Tulu reisiteenuste vahendusest kajastatakse kasumiaruandes netosummas. Müügitulu brutosummas moodustas 609 017 eurot (2020: 729 287 eurot), millest seotud osapooltele osutati teenust summas 499 659 eurot (2020: 679 750 eurot). Seotud osapooltelt osteti teenuseid vahendamiseks summas 19 019 eurot (2020: 23 530 eurot). Vaata lisa 13.

## Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

|                            | 2021          | 2020          |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Tulu sihtfinantseerimisest | 76 925        | 65 011        |
| Muud                       | 0             | 359           |
| <b>Kokku muud äritulud</b> | <b>76 925</b> | <b>65 370</b> |

Majandusaastal kajastati sihtfinantseerimise tulu COVID-19 haigusega kehtestatud eriolukorra tagajärgede leevendamiseks kokku summas 76 925 eurot (2020: 65 011 eurot), sealhulgas Eesti Töötukassalt saadud töötasu hüvitis summas 10 760 eurot (2020: 14 912 eurot) ja Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuselt summas 66 165 eurot (2020: 50 099 eurot) katmaks osaliselt COVID-19 haigust põhjustava

koroonaviiruse puhangust tulenenud kahju.

## Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

|                             | 2021            | 2020            | Lisa nr |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| Tööjõukulud                 | -106 089        | -126 532        | 12      |
| Amortisatsioonikulu         | -5 590          | -5 525          | 4       |
| Muud                        | -3 493          | -15 069         |         |
| <b>Kokku üldhalduskulud</b> | <b>-115 172</b> | <b>-147 126</b> |         |

Seotud osapooltelt osteti aruandeaastal kaupu ja teenuseid summas 821 eurot (2020: 823 eurot). Lisa 13.

## Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                      | 2021            | 2020            | Lisa nr |
|------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| Palgakulu                                            | -79 141         | -94 644         |         |
| Sotsiaalmaksud                                       | -26 948         | -31 888         |         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                             | <b>-106 089</b> | <b>-126 532</b> | 11      |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale       | 3               | 4               |         |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:      |                 |                 |         |
| Töölepingu alusel töötav isik                        | 2               | 3               |         |
| Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige | 1               | 1               |         |

## Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

|                                            |                  |
|--------------------------------------------|------------------|
| Aruandekohustustlase emaaettevõtja nimetus | AS Tallink Grupp |
|--------------------------------------------|------------------|

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| LÜHIAJALISED                                                                                                 | 31.12.2021    | 31.12.2020    | Lisa nr |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| <b>Nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                  |               |               |         |
| Emaettevõtja                                                                                                 | 24 476        | 9 665         |         |
| Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 11 032        | 5 492         |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>                                                                            | <b>35 508</b> | <b>15 157</b> | 2       |
| <b>Laenukohustised</b>                                                                                       |               |               |         |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad                                                     | 5 213         | 4 343         |         |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                                                                                 | <b>5 213</b>  | <b>4 343</b>  | 5       |
| <b>Võlad ja ettemaksed</b>                                                                                   |               |               |         |
| Emaettevõtja                                                                                                 | 686           | 285           |         |

|                                                                                                              |              |              |   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---|
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad                                                     | 947          | 574          |   |
| Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 453          | 227          |   |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>                                                                             | <b>2 086</b> | <b>1 086</b> | 6 |

| <b>PIKAAJALISED</b>                                      | <b>31.12.2021</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>Lisa nr</b> |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Laenukohustised                                          |                   |                   |                |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad | 4 339             | 0                 |                |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                             | <b>4 339</b>      | <b>0</b>          | 5              |

| <b>MÜÜDUD</b>                                                                                                | <b>2021</b>   |                 | <b>2020</b>   |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
|                                                                                                              | <b>Kaubad</b> | <b>Teenused</b> | <b>Kaubad</b> | <b>Teenused</b> |
| Emaettevõtja                                                                                                 | 0             | 224 649         | 0             | 317 674         |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad                                                     | 0             | 228 332         | 0             | 265 658         |
| Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0             | 46 678          | 0             | 96 418          |
| <b>Kokku müüdnud</b>                                                                                         | <b>0</b>      | <b>499 659</b>  | <b>0</b>      | <b>679 750</b>  |

| <b>OSTETUD</b>                                                                                               | <b>2021</b>   |                 | <b>2020</b>   |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
|                                                                                                              | <b>Kaubad</b> | <b>Teenused</b> | <b>Kaubad</b> | <b>Teenused</b> |
| Emaettevõtja                                                                                                 | 0             | 8 084           | 0             | 18 843          |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad                                                     | 221           | 7 705           | 203           | 3 504           |
| Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0             | 3 925           | 0             | 2 006           |
| <b>Kokku ostetud</b>                                                                                         | <b>221</b>    | <b>19 714</b>   | <b>203</b>    | <b>24 353</b>   |

|                                                                               |             |             |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |             |             |
|                                                                               | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
| Arvestatud tasu                                                               | 34 800      | 32 874      |

Müük seotud osapooltele on kajastatud brutosummas. Tulu reisiteenuste vahendusest kajastatakse kasumiaruandes netosummas (Lisa 9). Müügitulu on saadud reisiteenuste vahendusest.

OÜ Tallink Travel Club teenis kontsernikontolt intressitulu summas 24 791 eurot (2020: 24 305 eurot).

OÜ Tallink Travel Club tasus seotud osapoolle varade kasutusõiguse intresse summas 140 eurot (2020: 166 eurot). Vaata lisad 4 ja 5.

Seotud osapooltelt ostetud kaupade ja teenuste kohta vaata lisasid 2, 9 ja 11.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2022

**OÜ Tallink Travel Club (registrikood: 10428928) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi  | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|---------------------|--------------------|----------------------|
| KRISTA VEERME-TAMLA | Juhatuse liige     | 22.04.2022           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2021     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 929 130        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 61 988         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>991 118</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 991 118        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>991 118</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2021     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 929 130        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 61 988         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>991 118</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 991 118        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>991 118</b> |



## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala           | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|----------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Reisibüroode tegevus | 79111      | 76297           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi               | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| Aktsiaselts Tallink<br>Grupp | 10238429                                  | Tallinn, Harju<br>maakond, Eesti | 25564 EUR<br>(Lihtomand)     |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                       |
|-----------------|----------------------------|
| Telefon         | +372 6409800               |
| Faks            | +372 6273930               |
| E-posti aadress | info@travelclub.tallink.ee |