

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Aktsiaselts TALLINK BALTIC

registrikood: 11240411

tänavanimi, maja number: Sadama tn 5

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 6 Aktsiakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Tulumaks	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

AS Tallink Baltic põhitegevuseks on meretranspordi korraldamine ja laevade agenteerimine.

2019. majandusaasta registreeriti Poola filiaal ning avati esinduskontor Poola Vabariigis. Esinduse asutamine oli seotud eesmärgiga kasvatada ärimahtusid kaubavahetuses Kesk-Euroopa suunal.

2022. aastal maksti töötasusid summas 30 731 eurot ning keskmine töötajate arv oli 1 töötaja asukohaga Poola Vabariigis.

Peamised finantssuhtarvud:

(eurodes)	2022	2021
Müügitulu	74 266	76 126
Puhaskasum/-kahjum	15 781	16 961
Puhasrentaablus	21%	22%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	17	46
ROA	6	7
ROE	6	7

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Kontserni juhatus otsustas alates 01.01.2023 peatada Poola filiaali tegevuse.

/allkirjastatud digitaalselt/

Taavi Tiivel

Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	247 758	229 457	
Nõuded ja ettemaksed	19 355	9 638	2
Kokku käibevarad	267 113	239 095	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	2 094	2
Kokku põhivarad	0	2 094	
Kokku varad	267 113	241 189	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	15 326	5 183	4
Kokku lühiajalised kohustised	15 326	5 183	
Kokku kohustised	15 326	5 183	
Omakapital			
Aktiikapital nimiväärtuses	25 560	25 560	6
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 890	190 929	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 781	16 961	
Kokku omakapital	251 787	236 006	
Kokku kohustised ja omakapital	267 113	241 189	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	74 266	76 126	7
Brutokasum (-kahjum)	74 266	76 126	
Turustuskulud	0	-163	
Üldhalduskulud	-61 274	-61 110	
Muud ärikulud	-111	-398	
Ärikasum (kahjum)	12 881	14 455	
Intressitulud	5 261	4 302	
Intressikulud	-947	-43	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-409	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 195	18 305	
Tulumaks	-1 414	-1 344	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 781	16 961	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Tallink Baltic raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning lähtub väikeettevõtjale sätestatud lühendatud aastaaruandele kehtivatest nõuetest. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud 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 Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on aruandekuupäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse aruandekuupäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga 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 iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Rendid

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. 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 maksusumma moodustab 20/80 netoväljamaksest. Alates 2019. aastast rakendus regulaarselt makstavatele dividendidele madalam maksumäär 14% (14/86 netoväljamaksest). Sealjuures kohaldus madalam maksumäär 2019. 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 5.

Vastavalt Poola tulumaksuseadusele on ettevõtte puhaskasum, mida on korrigeeritud riigi tulumaksuseaduses sätestatud ajutiste ja püsivate erinevustega, maksustatav tulumaksuga Poolas. Seisuga 31. detsember 2022 oli maksumäär Poolas 19%. Aruandeaasta tulumaksukulu on välja toodud lisas 9.

Seotud osapooled

Seotud osapooleks loetakse isikut või ettevõtet, kes on seotud AS-ga Tallink Baltic 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 Baltic või selle emaettevõtte juhtkonna liige; või
- (b) omab kontrolli või olulist mõju AS Tallink Baltic üle.

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

- (a) ettevõtte ja AS Tallink Baltic 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 Baltic üle kontrolli või olulist mõju;
- (d) ettevõtte on AS Tallink Baltic kontrolli või olulise mõju all;
- (e) ettevõtte, mille üle AS Tallink Baltic juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omab kontrolli või olulist mõju;
- (f) ettevõtte, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju AS Tallink Baltic üle.

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

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

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. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid aruandekuupäeva, 31. detsembri 2022 ja aruande koostamise kuupäeva 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 avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 497	6 497	0	0	10
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 800	2 800	0	0	3
Ettemaksed	10 058	10 058	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 355	19 355	0	0	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 531	6 531	0	0	10
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 013	1 013	0	0	3
Ettemaksed	4 188	2 094	2 094	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 732	9 638	2 094	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	17	92	0
Käibemaks	2 800	0	921	0
Üksikisiku tulumaks	0	444	0	281
Sotsiaalmaks	0	2 151	0	1 095
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 800	2 612	1 013	1 376

Aruande- ja võrdlusperioodi maksukohustused kuuluvad Poola filiaalile. Käibemaksu ettemaks sisaldab ettemaksu nii Poolas kui ka Eestis. Ettevõtte on Eestis registreeritud ühtse käibemaksugrupina koos AS-i Tallink Grupp kuuluvate teiste ettevõtetega ning seetõttu ettevõtted vastutavad solidaarselt käibemaksu tähtaegse tasumise eest.

Vaata lisad 2 ja 4.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	10 715	10 715	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 999	1 999	0	0	
Maksuvõlad	2 612	2 612	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	15 326	15 326	0	0	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 996	1 996	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 811	1 811	0	0	
Maksuvõlad	1 376	1 376	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	5 183	5 183	0	0	

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	44 734	41 578
Kokku tingimuslikud kohustised	44 734	41 578

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2022 moodustas 223 671 eurot (31.12.2021: 207 890). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendina, on 44 734 eurot (31.12.2021: 41 578 eurot), seega netodividendina oleks võimalik välja maksta 178 937 eurot (31.12.2021: 166 312 eurot).

Lisa 6 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Aktsiakapital	25 560	25 560
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

Maksimaalne aktsiakapitali suurus kehtiva põhikirja järgi on 100 000 eurot.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	74 266	76 126	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	74 266	76 126	
Kokku müügitulu	74 266	76 126	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Agenditasu	74 266	76 126	
Kokku müügitulu	74 266	76 126	10

Kogu müügitulu on saadud teenuse osutamisest seotud osapoollele.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-30 731	-31 501
Sotsiaalmaksud	-6 294	-6 451
Muud	0	-752
Kokku tööjõukulud	-37 025	-38 704
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Poola filiaali töötajaga seotud kulud.

Lisa 9 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2022	2021
	Edasilükatud tulumaks	Tulumaks
Tulumaks aruandeaasta kasumilt	1 414	1 344
Muud riigid kui Eesti	1 414	1 344
Kokku	1 414	1 344

Tulumaksukulu on arvestatud Poolas asuva filiaali kasumilt.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emattevõtja nimetus	AS Tallink Grupp
--	------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Emaettevõtja	6 497	6 531	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 497	6 531	2

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	74 266	76 126
Kokku müüdnud	74 266	76 126

AS Tallink Baltic Poola filiaal osutab emaettevõttele AS Tallink Grupp agenteerimise teenust (lisa 7).

AS Tallink Baltic juhatuse ja nõukogu liikmetele ei ole aruandeaastal tasusid makstud.

Aruandeaastal teeniti intressitulu kontsernikontolt summas 4 492 eurot (2021: 4 302 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.04.2023

Aktsiaselts TALLINK BALTIC (registrikood: 11240411) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI TIIVEL	Juhatuse liige	21.04.2023

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 890
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 781
Kokku	223 671
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	223 671
Kokku	223 671

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 890
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 781
Kokku	223 671
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	223 671
Kokku	223 671

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud veondust abistavad tegevused	5229	74266	100.00%	Jah

Sidevahendid

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