

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.09.2009

aruandeaasta lõpp: 31.08.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Aktsiaselts Tallink Duty Free

registrikood: 10179520

tänavanimi, Sadama
maja number: 5/7

linn: Tallinn

postisihtnumber: 10111

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6 409 800

faks: +372 6 409 810

e-posti aadress: info@tallink.ee

veebilehe aadress: www.tallink.com

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 13 Üldhalduskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Seotud osapooled	16
Lisa 16 Täiendav lisa 1	16

Tegevusaruanne

AS Tallink Duty Free on AS-i Tallink Grupp omanduses olev tütarettevõtte aktsiakapitaliga 400 000 EEK-i.

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 hulgimüük, tootesitluste korraldamine ning aktsiisilao pidamine.

2009/2010 majandusaastal laiendas ettevõtte D-terminalis kaubanduspinda umbes 1000 m² võrra, avades uued kaubanduspinnad D-terminali 3.korrusel ja cargo check-in juures. Kaubanduspindade laiendamise tingis D-terminali läbivate laevareisijate arvu suurenemine ja soov pakkuda klientidele laiemat tootevalikut ning paremaid ostutingimusi.

AS Tallink Duty Free keskmine töötajate arv majandusaastal oli 87 töötajat.

AS Tallink Duty Free müügitulu 2009/2010 majandusaastal oli 663 904 561 krooni, kasum majandustegevusest oli 26 133 793 krooni.

Personalikulud 2009/2010 majandusaastal olid 21 700 340 krooni, sh. juhatuse töötasu 1 396 297 krooni.

Peamised finantssuhtarvud:

	2009/2010	2008/2009
Müügitulu	663 904 561	439 356 610
Käibe kasv	51%	111%
Brutokasumimäär	6%	7%
Puhaskasum	26 133 793	13 961 731
Puhasrentaablus	4%	3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,5	1,3
ROA	18%	16%
ROE	53%	61%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2009/2010 – müügitulu 2008/2009) / müügitulu 2008/2009 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

2010/2011 majandusaastal on AS-i Tallink Duty Free plaanis laiendada „Pre-Order“ internetikaubanduse kaudu ostetavate kaupade komplekteerimise ja väljastamise ruumi. Seoses kaubakäibe kasvuga AS Tallink Grupp poolt opereeritavatel laevadel, on AS Tallink Duty Free-i plaanis laiendada ka aktsiisiladude pinda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS Tallink Duty Free tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Tallink Duty Free finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- AS Tallink Duty Free on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.08.2010	31.08.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 192 981	5 371 995	
Nõuded ja ettemaksed	75 342 957	36 229 279	2
Varud	53 305 473	40 988 391	6
Kokku käibevara	135 841 411	82 589 665	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	293 054	294 148	5
Materiaalne põhivara	5 778 139	3 359 149	7
Kokku põhivara	6 071 193	3 653 297	
Kokku varad	141 912 604	86 242 962	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	92 986 383	63 450 534	9
Kokku lühiajalised kohustused	92 986 383	63 450 534	
Kokku kohustused	92 986 383	63 450 534	
Omakapital			
Aktiikapital nimiväärtuses	400 000	400 000	
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 352 428	8 390 697	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 133 793	13 961 731	
Kokku omakapital	48 926 221	22 792 428	
Kokku kohustused ja omakapital	141 912 604	86 242 962	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	01.09.2009 - 31.08.2010	01.09.2008 - 31.08.2009	Lisa nr
Müügitulu	663 904 561	439 356 610	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-622 548 724	-410 159 928	12
Brutokasum (-kahjum)	41 355 837	29 196 682	
Turustuskulud	-3 020	-19 926	
Üldhalduskulud	-14 313 950	-15 266 863	13
Muud äritulud	2	6 901	
Muud ärikulud	-903 982	-83 091	
Äri kasum (-kahjum)	26 134 887	13 833 703	
Finantstulud ja -kulud	-1 094	128 028	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 133 793	13 961 731	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 133 793	13 961 731	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	01.09.2009 - 31.08.2010	01.09.2008 - 31.08.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	26 134 887	13 833 703	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 387 791	1 259 696	7, 12, 13
Kokku korrigeerimised	1 387 791	1 259 696	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-39 113 678	-22 967 643	
Varude muutus	-12 317 082	-27 476 385	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	29 535 849	39 570 792	
Kokku rahavood äritegevusest	5 627 767	4 220 163	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 806 781	-2 372 471	7
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	248 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 806 781	-2 124 471	
Kokku rahavood	1 820 986	2 095 692	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 371 995	3 276 303	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 820 986	2 095 692	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 192 981	5 371 995	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
01.09.2008	400 000	40 000	8 390 697	8 830 697
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	13 961 731	13 961 731
31.08.2009	400 000	40 000	22 352 428	22 792 428
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	26 133 793	26 133 793
31.08.2010	400 000	40 000	48 486 221	48 926 221

Ettevõtte aktsiakapital koosnes seisuga 31.08.2010.a. 400 aktsiast nimiväärtusega 1000 krooni. Põhikirjas lubatud maksimaalne aktsiakapitali suurus on 1 600 000 krooni.

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 raamatupidamisseadusega ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhenditega, mis lähtuvad üldtunnustatud rahvusvahelistest finantsaruandluse standarditest (IFRS - International Financial Reporting Standards).

AS Tallink Duty Free raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

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 Eesti kroonides (täiskroonides).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

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

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

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.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse alates 01.01.2008 dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasned dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

1. Emaettevõtte;
2. Tütarettevõtte;
3. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
4. Aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

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.

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 osapoolele 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 suurus 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.

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 aastaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.08.2010	31.08.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	75 112 415	35 998 816	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	18 273	4
Muud nõuded	16 616	2 952	
Ettemaksed	213 926	209 238	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	75 342 957	36 229 279	

Nõuete ja ettemaksete alusvaluutat on:

EEK summas 65 325 095 EEK

EUR summas 10 017 862 EEK

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.08.2010	31.08.2009	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	75 161 451	36 084 957	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-49 036	-86 141	
Kokku nõuded ostjate vastu	75 112 415	35 998 816	2
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-86 141	0	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	37 105	0	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-86 141	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-49 036	-86 141	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.08.2010		31.08.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 019 219	18 273	608 744
Üksikisiku tulumaks	0	529 150	0	472 748
Erisoodustuse tulumaks	0	941	0	70
Sotsiaalmaks	0	1 005 052	0	886 656
Kohustuslik kogumispension	0	21 985	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	126 703	0	110 559
Aktsiisimaks	0	12 683 668	0	9 890 467
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	456 789	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	16 843 507	18 273	11 969 244

Vaata ka lisad 2 ja 9.

Lisa 5 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.08.2009	31.08.2010
OÜ HT Hulgi Tolliladu	Eesti Vabariik	Kaupade hulgimüük	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütaretevõtja nimetus	31.08.2009	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.08.2010
OÜ HT Hulgi Tolliladu	294 148	-1 094	293 054
Kokku:	294 148	-1 094	293 054

Seisuga 31.08.2010 jaguneb OÜ HT Hulgi Tolliladu omakapital summas 293 054 krooni osakapitaliks summas 400 000 krooni, eelmiste perioodide kahjumiks summas 105 852 krooni ja aruandeperioodi kahjumiks summas 1 094 krooni.

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.08.2010	31.08.2009
Müügiks ostetud kaubad	53 285 154	40 988 391
Ettemaksed varude eest	20 319	0
Kokku varud	53 305 473	40 988 391

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

									Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.08.2008									
Soetusmaksumus	2 502 257	1 835 689	537 898	928 742	3 302 329	260 185			6 064 771
Akumuleeritud kulum	-998 261	-1 677 915	-462 989	-472 060	-2 612 964	-207 172			-3 818 397
Jääkmaksumus	1 503 996	157 774	74 909	456 682	689 365	53 013			2 246 374
Ostud ja parendused	2 065 139	109 567	0	63 155	172 722	134 610			2 372 471
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	1 269 450								1 269 450
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	795 689								795 689
Muud ostud ja parendused		109 567	0	63 155	172 722	134 610			307 332
Amortisatsioonikulu	-714 503	-191 178	-74 909	-205 057	-471 144	-74 049			-1 259 696
31.08.2009									
Soetusmaksumus	5 832 071	2 153 689	537 898	1 234 512	3 926 099	618 853			10 377 023
Akumuleeritud kulum	-2 977 439	-2 077 526	-537 898	-919 732	-3 535 156	-505 279			-7 017 874
Jääkmaksumus	2 854 632	76 163	0	314 780	390 943	113 574			3 359 149
Ostud ja parendused	3 593 781	0	0	53 000	53 000	0	160 000	160 000	3 806 781
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	3 593 781								3 593 781
Muud ostud ja parendused		0	0	53 000	53 000	0	160 000	160 000	213 000
Amortisatsioonikulu	-1 092 711	-46 931	0	-168 245	-215 176	-79 904	0		-1 387 791
31.08.2010									
Soetusmaksumus	9 425 852	2 153 689	537 898	1 287 512	3 979 099	618 853	160 000	160 000	14 183 804
Akumuleeritud kulum	-4 070 150	-2 124 457	-537 898	-1 087 977	-3 750 332	-585 183	0		-8 405 665
Jääkmaksumus	5 355 702	29 232	0	199 535	228 767	33 670	160 000	160 000	5 778 139

Materiaalne põhivara summas 1 533 882 krooni soetati 2008/2009 OÜ-lt TDF Kommerts.

Vaata ka lisad 12 ja 13.

Lisa 8 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	01.09.2009 - 31.08.2010	01.09.2008 - 31.08.2009
Kasutusrendikulu	-5 154 551	-4 478 117

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel laopindu ja transpordivahendeid. Transpordivahendeid rentiva OÜ-ga Hansatee Kinnisvara on sõlmitud katkestatavad rendilepingud. Laopindade rendilepingud AS-ga Tallinna Sadam on sõlmitud määramata ajaks. Mõlemal lepingupoolel on kuuekuuline ülesütlemisõigus. Kuue kuu rendikulu on summas 2 118 591 krooni.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.08.2010	31.08.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	70 923 951	47 877 097	
Võlad töövõtjatele	2 767 095	2 107 560	
Maksuvõlad	16 843 507	11 969 244	4
Muud võlad	2 414 472	1 411 835	
Saadud ettemaksed	37 358	84 798	
Kokku võlad ja ettemaksed	92 986 383	63 450 534	

Võlgade ja ettemaksete alusvaluutat on:

EEK summas 44 454 740 EEK

EUR summas 45 910 339 EEK

GBP summas 1 541 458 EEK

DKK summas 719 045 EEK

CHF summas 360 758 EEK

LVL summas 43 EEK

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.08.2010 moodustas 48 486 221 krooni (31.08.2009: 22 352 428 krooni). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 10 182 106 krooni (31.08.2009: 4 694 010 krooni), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 38 304 115 krooni (31.08.2009: 17 658 418 krooni).

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	01.09.2009 - 31.08.2010	01.09.2008 - 31.08.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	663 904 561	439 356 610
Kokku müügitulu	663 904 561	439 356 610
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	01.09.2009 - 31.08.2010	01.09.2008 - 31.08.2009
Kaupade hulgimüük	400 143 756	262 656 253
Kaupade jaemüük	261 347 722	175 422 423
Muud tulud	2 413 083	1 277 934
Kokku müügitulu	663 904 561	439 356 610

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

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(kroonides)

	01.09.2009 - 31.08.2010	01.09.2008 - 31.08.2009	Lisa nr
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-603 400 657	-395 217 025	
Mitmesugused bürookulud	-7 186 179	-5 714 299	
Tööjõukulud	-10 604 708	-8 188 602	14
Amortisatsioonikulu	-1 357 180	-1 040 002	7
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-622 548 724	-410 159 928	

Lisa 13 Üldhalduskulud

(kroonides)

	01.09.2009 - 31.08.2010	01.09.2008 - 31.08.2009	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	-3 187 707	-3 067 432	
Tööjõukulud	-11 095 632	-11 979 737	14
Amortisatsioonikulu	-30 611	-219 694	7
Kokku üldhalduskulud	-14 313 950	-15 266 863	

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	01.09.2009 - 31.08.2010	01.09.2008 - 31.08.2009	Lisa nr
Palgakulu	-16 081 686	-15 046 908	
Sotsiaalmaksud	-5 579 303	-5 106 731	
Muud	-39 351	-14 700	
Kokku tööjõukulud	-21 700 340	-20 168 339	12, 13
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	87	79	

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.08.2010		31.08.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	10 574 447	0	3 696 200	0
Tütarettevõtjad	0	292 948	0	253 592
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	53 618 757	2 116 664	30 179 306	1 153 385

	01.09.2009 - 31.08.2010		01.09.2008 - 31.08.2009	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Emaettevõtja	345 731 450	20 629	226 237 600	14 541
Tütarettevõtjad	0	0	0	35 883 398
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	37 629 677	1 219 070	22 759 096	1 176 493

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.09.2009 - 31.08.2010	01.09.2008 - 31.08.2009
Arvestatud tasu	1 396 297	1 758 430

Tulu seotud osapooltelt saadi kaupade hulgimüügist. Seotud osapooltelt on ostetud sõidukite renditeenust, kaupu edasimüümiseks, remonditeenust ning hotelliteenuseid.

Lisa 16 Täiendav lisa 1

Tagatiseks panditud varad

Ettevõtte on seadnud SEB Panga kasuks kommertspandi oma vallasvarale summas 20 000 000 krooni, mille raamatupidamisväärtus 31.08.2010 seisuga on 141 619 550 krooni.

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Tallink Duty Free (registrikood: 10179520) 01.09.2009 - 31.08.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXANDER MAGNUS GABRIEL SKJÖRSHAMMER	Juhatuse liige	15.12.2010
AIMAR PÄRNA	Juhatuse liige	15.12.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Tallink Duty Free aktsionäridele

Oleme auditeerinud lehekülgedel 4 kuni 20 esitatud AS Tallink Duty Free raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. august 2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. Auditeerimiseeskiri nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunde, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskide hindamisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Tallink Duty Free finantsseisundit seisuga 31. august 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinn, 15. detsember 2010

KPMG Baltics OÜ
Tegevusluba nr. 17
Narva mnt 5, Tallinn

/allkirjastatud digitaalselt/

Andres Root
Vandeaudiitor

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Tallink Duty Free (registrikood: 10179520) 01.09.2009 - 31.08.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ROOT	Vandeaudiitor	15.12.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.08.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 352 428
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 133 793
Kokku	48 486 221
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	48 486 221
Kokku	48 486 221

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.08.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 352 428
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 133 793
Kokku	48 486 221
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	48 486 221
Kokku	48 486 221

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete spetsialiseerimata hulgimüük	46391	400143756	60.27%	Jah
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	261347722	39.37%	Ei
Reklaamiagentuurid	73111	2413083	0.36%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6409800
Faks	+372 6409810
E-posti aadress	mare.puusaag@tallink.ee
E-posti aadress	urmas.pytsepp@tallink.ee