

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Ookeani Konteainervedude Osühing

registrikood: 10232906

tänava/talu nimi, Sadama tn 17
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10111

telefon: +372 6401805

faks: +372 6401803

e-posti aadress: info@ocs.ee

veebilehe aadress: www.ocs.ee

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 7 Muud nõuded	14
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Osakapital	16
Lisa 11 Müügitulu	17
Lisa 12 Muud äritulud	18
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 15 Tööjõukulud	19
Lisa 16 Muud ärikulud	19
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 18 Tulumaks	19
Lisa 19 Seotud osapooled	20
Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva	21
Aruande allkirjad	22
Vandeaudiitori aruanne	23

Tegevusaruanne

Ookeani Konteinerivedude OÜ on asutatud 1997 aastal. Firma põhitegevusalaks oli ja on rahvusvahelised agenteerimis- ja ekspedeerimisteenused ja logistika.

EUR.67 285 083Aruandeaastal osutati agenteerimis- ja ekspedeerimisteenuseid üldsummas 69 685 326 EUR. Agenteerimis-ja ekspedeerimisteenuseid 2018 aastal oli summas

Ookeani Konteinerivedude OÜ-l on 3 tütarettevõtet Venemaal, 1 tütarettevõte Lätis ja kaks sidusettevõtet. Tütarettevõtete asutamise eesmärgiks oli suurendada ettevõtte kohalolu ühel peamisel eksporditurul, suurendada müüki ja tagada koostööpartnerite kiire ja kvaliteetne teenindamine. Suurem osa arvetest välismaa partneritele väljastatakse USA dollarites.

2019. aastal, sarnaselt eelnevatele aastatele, oli olukord maailma konteinerlaevanduses suhteliselt stabiilne. Maailmamajanduse kasvuga jätkus ka meritsi veetavate konteinerite arvu kasv maailmaturul 2019. aastal.

Sarnaselt eelpool kirjeldatud olukorrale maailma konteinerivedude turul kasvas möödunud aastal ka läbi Balti mere sadamate veetavate konteinerite hulk, mis jätkuvalt avaldas positiivset mõju meie firma müügitulu kasvule 2019. aastal võrreldes 2018. aastaga.

Samas nii naftahinna üldine kallinemine maailmaturul 2019. aastal kui ka Rahvusvahelise Mereorganisatsiooni (IMO) poolt vastu võtta otsus ülemaailmselt laevade üleviimise kohta madalama väävlisisaldusega (märkimisväärselt kallimale) kütusele alates 01.01.2020 avaldasid negatiivset mõju meie firma puhaskasumile. Kohustus madalama väävlisisaldusega kütusele ülemineku kohta kehtis küll alates 01.01.2020, kuid reaalselt hakkas antud otsus meie tegevusvaldkonda märkimisväärselt mõjutama juba 2019. aasta 4.-nda kvartali keskpaigast.

Müügitulu küll kasvas 2019. aastal, kuid seoses kulude kiirema kasvuga meie firma puhaskasum vähenes võrreldes eelnenud 2018. aastaga.

Peamised finantssuhtarvud

	2019	2018
Müügitulu	69 685 326	67 285 083
Tulu kasv	3,57 %	23,65 %
Puhaskasum	1 773 358	2 078 166
Kasumi kasv	-14,67 %	696,19 %
Puhasrentaablus	2,54 %	3,09 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,67 %	3,79 %
ROE	8,99 %	11,0 %
ROA	6,62 %	8,20 %

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2019.a.müügitulu - 2018.a.müügitulu) / 2018.a.müügitulu * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2019.a.puhakasum - 2018.a.puhakasum) / 2018.a.puhakasum * 100$

Puhasrentaablus = $puhakasum / müügitulu * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

ROE = $puhakasum / omakapital * 100$

ROA = $puhakasum / varad * 100$

2019 aastal Ookeani Konteinerivedude OÜ keskmine töötajate arv oli 12 töötajat. Palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 356 818 EUR, sellest juhatuse liikmete (2 liiget) tasu moodustas koos sotsiaalmaksuga 44 942 EUR.

Aruande koostamise hetkel on Eestis koroonaviiruse COVID-19 tõttu välja kuulutatud eriolukord ja selle ebamäärasuse tõttu on mõju majandusele ebaselge. Juhtkond eeldab, et eriolukorrast tulenevalt ei ole vajadust 2019.a.aastaruannet korrigeerida ning tegevus jätkub järgmise 12 kuu jooksul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 396 628	17 112 389	2
Nõuded ja ettemaksed	8 472 682	7 312 758	3
Kokku käibevarad	25 869 310	24 425 147	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	62 396	62 396	5,6
Nõuded ja ettemaksed	543 707	703 762	3
Materiaalsed põhivarad	292 423	144 703	8
Kokku põhivarad	898 526	910 861	
Kokku varad	26 767 836	25 336 008	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 052 004	6 443 534	9
Kokku lühiajalised kohustised	7 052 004	6 443 534	
Kokku kohustised	7 052 004	6 443 534	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	10
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 914 353	16 786 187	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 773 358	2 078 166	
Kokku omakapital	19 715 832	18 892 474	
Kokku kohustised ja omakapital	26 767 836	25 336 008	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	69 685 326	67 285 083	11
Muud äritulud	31 500	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 860 420	-64 672 922	13
Mitmesugused tegevuskulud	-665 029	-636 238	14
Tööjõukulud	-356 819	-329 094	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-78 361	-41 862	8
Muud ärikulud	-34 706	-5 463	16
Ärikasum (kahjum)	1 721 491	1 599 504	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	0	44 500	18
Intressitulud	96 873	97 442	
Muud finantstulud ja -kulud	180 866	436 720	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 999 230	2 178 166	
Tulumaks	-225 872	-100 000	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 773 358	2 078 166	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 721 491	1 599 504	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	78 361	41 862	8
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-31 500	0	12
Kokku korrigeerimised	46 861	41 862	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 209 925	822 428	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	608 470	1 016 265	9
Makstud ettevõtte tulumaks	-225 872	-100 000	18
Kokku rahavood äritegevusest	941 025	3 380 059	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-226 080	-8 694	8
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	31 500	0	8
Antud laenud	0	-200 000	
Antud laenude tagasimaksed	210 055	450 296	
Laekunud intressid	96 873	97 442	
Laekunud dividendid	0	44 500	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	112 348	383 544	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-950 000	-444 500	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-950 000	-444 500	
Kokku rahavood	103 373	3 319 103	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 112 389	13 356 566	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	103 373	3 319 103	
Valuutakursside muutuste mõju	180 866	436 720	17
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 396 628	17 112 389	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2017	25 565	2 556	17 230 687	17 258 808
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 078 166	2 078 166
Väljakuulutatud dividendid			-444 500	-444 500
31.12.2018	25 565	2 556	18 864 353	18 892 474
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 773 358	1 773 358
Väljakuulutatud dividendid			-950 000	-950 000
31.12.2019	25 565	2 556	19 687 711	19 715 832

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus.

Ookeani Konteinerredude OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete allahindluse summade hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Ookeani Konteinerredude OÜ ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna 100% tema osadest kuuluvad Euroopa Liidus registreeritud emaettevõtetele, mis koostab ja avalikustab oma asukohamaa seaduste kohaselt konsolideeritud auditeeritud aastaaruande.

Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 kohaselt. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, keskmiste ettevõtete täismahus aruandena.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid (pankade rahaturufondide osakuid). Deposiidid tähtajaga 3-12 kuud kajastatakse muude lühiajaliste nõuetena.

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 monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemise eesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuud bilansi koostamise päevast.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud bilansi koostamise päevast.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud hind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetab väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse)

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks on ettevõtja, mille tegevust emattevõtja Ookeani Konteinerredude OÜ kontrollib. Kontroll eksisteerib, kui emattevõtja omab üle 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või kui emattevõtjal on muul viisil mõjuvõim otsustada teise ettevõtja tegevus- ja finantspoliitika üle. Sidusettevõtte on ettevõtte, milles Ookeani Konteinerredude OÜ osalus on 20% kuni 50%. Investeeringuid tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 1 500 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 500 eurot, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt:

Ehitised 3-5%

Sõiduaudod ja muud seadmed 10-20%

Muu inventar 20-30%

Maad ei amortiseerita.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel kui Ostja on teenuse saanud. Müügitulu all ekspedeerimisteenususte käive on kajastatud brutosummas.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtete erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapoolteks on:

emattevõtte (ning emattevõtte omanikud)

tütar- ja sidusettevõtted

teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud

juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele

otsustele

- eelmises punktis kirjeldatud isikutega seotud ettevõtted

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	2 788	885
Arvelduskontod	17 393 840	17 111 504
Kokku raha	17 396 628	17 112 389

SEB Pank on väljastanud rahvusvahelise garantii summas 4 miljonit USD, mille tagatiseks on tähtajalised hoiused summas 2 miljonit USD.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	5 936 961	5 936 961	0	
Ostjatelt laekumata arved	5 936 961	5 936 961	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	261 550	261 550	0	4
Muud nõuded	863 572	319 865	543 707	7
Laenunõuded	843 707	300 000	543 707	
Intressinõuded	19 865	19 865	0	
Ettemaksed	173 997	173 997	0	
Tulevaste perioodide kulud	173 997	173 997	0	
Tähtajalised hoiused	1 780 309	1 780 309	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 016 389	8 472 682	543 707	

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	4 955 100	4 955 100	0	
Ostjatelt laekumata arved	4 955 100	4 955 100	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	225 490	225 490	0	4
Muud nõuded	1 068 321	364 559	703 762	7
Laenunõuded	1 053 762	350 000	703 762	
Intressinõuded	14 512	14 512	0	
Viitlaekumised	47	47	0	
Ettemaksed	108 220	108 220	0	
Tulevaste perioodide kulud	108 220	108 220	0	
Tähtajalised hoiused	1 659 389	1 659 389	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 016 520	7 312 758	703 762	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	612	0	303
Käibemaks	142 773		114 425	0
Üksikisiku tulumaks	0	6 027	0	5 856
Sotsiaalmaks	0	10 865	0	10 091
Kohustuslik kogumispension	0	350	0	365
Töötuskindlustusmaksed	0	700	0	528
Ettemaksukonto jääk	118 777		111 065	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	261 550	18 554	225 490	17 143

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
7807032035	OOO OUSHEN KONTEYNER SERVISIZ,SPB	Venemaa	agenteerimis-ja ekspedeerimis teenused	100	100
3906125269	OOO OKEANSKIY KONTEYNERNYY SERVIS KALININGRAD	Venemaa	agenteerimis-ja ekspedeerimis teenused	100	100
7714786657	OOO OUSHEN KONTEYNER SERVISIZ MSK	Venemaa	agenteerimis-ja ekspedeerimis teenused	99	99
40203037008	OCS SIA	Läti	agenteerimis-ja ekspedeerimis teenused	70	70

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2018	31.12.2019
OOO OUSHEN KONTEYNER SERVISIZ,SPB	288	288
OOO OKEANSKIY KONTEYNERNYY SERVIS KALININGRAD	279	279
OOO OUSHEN KONTEYNER SERVISIZ MSK	208	208
OCS SIA	1 960	1 960
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 735	2 735

Tulenevalt raamatupidamise seaduse §29 ei ole Ookeani Konteinerredude Osaühingul konsolideerimise kohustust, kuna konsolideeritud aruande koostab emaettevõtte OÜ Eгна Tanko".

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2019					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
10456215	EESTI MEREAGENTUUR AS	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	22	22
27189431	SAV INVEST s.r.o.	Tšehhi	Kinnisvara	24	24

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2018	31.12.2019
EESTI MEREAGENTUUR AS	59 659	59 659
SAV INVEST s.r.o.	2	2
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	59 661	59 661

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	843 707	300 000	543 707				3
NORDEMARINE FINANCE	100 000	100 000	0	6%	EUR	01.11.2020	
SAV INVEST	543 707	0	543 707	3%	EUR	01.04.2022	
SEOTUD ISIK	100 000	100 000	0	8%	EUR	31.07.2020	
SEOTUD ISIK	100 000	100 000	0	8%	EUR	04.10.2020	
Intressinõuded	19 865	19 865	0				
Kokku muud nõuded	863 572	319 865	543 707				

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	1 053 762	350 000	703 762				3
NORDEMARINE FINANCE	150 000	150 000	0	6%	EUR	01.11.2019	
SAV INVEST	703 762	0	703 762	3%	EUR	01.04.2022	
SEOTUD ISIK	100 000	100 000	0	8%	EUR	31.07.2019	
SEOTUD ISIK	100 000	100 000	0	8%	EUR	04.10.2019	
Intressinõuded	14 512	14 512	0				
Viitlaekumised	47	47	0				
Kokku muud nõuded	1 068 321	364 559	703 762				

Ookeani Konteineravedude OÜ on andnud pikaajalist tagatiseta laenu sidusettevõttele SAV Invest (Tsehi) tähtajaga 01.04.2022. Juhtkond on veendunud, et laen tagastatakse.

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			Ettemaksed	
31.12.2017						
Soetusmaksumus	292 083	7 435	299 518	6 109	12 999	318 626
Akumuleeritud kulum	-129 125	-5 662	-134 787	-5 968		-140 755
Jääkmaksumus	162 958	1 773	164 731	141	12 999	177 871
Ostud ja parendused	0	1 393	1 393		7 301	8 694
Amortisatsioonikulu	-40 107	-1 614	-41 721	-141		-41 862
31.12.2018						
Soetusmaksumus	292 083	8 828	300 911	6 109	20 300	327 320
Akumuleeritud kulum	-169 232	-7 276	-176 508	-6 109		-182 617
Jääkmaksumus	122 851	1 552	124 403	0	20 300	144 703
Ostud ja parendused	246 380	0	246 380	0	-20 300	226 080
Amortisatsioonikulu	-77 385	-975	-78 360	0		-78 360
31.12.2019						
Soetusmaksumus	538 463	8 828	547 291	0	0	547 291
Akumuleeritud kulum	-246 617	-8 251	-254 868	0		-254 868
Jääkmaksumus	291 846	577	292 423	0	0	292 423

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2019	2018
Masinad ja seadmed	31 500	0
Transpordivahendid	31 500	0
Kokku	31 500	0

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 943 268	6 943 268	
Võlad töövõtjatele	26 840	26 840	
Maksuvõlad	18 554	18 554	4
Muud võlad	15 361	15 361	
Saadud ettemaksed	47 981	47 981	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 052 004	7 052 004	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 333 572	6 333 572	
Võlad töövõtjatele	27 719	27 719	
Maksuvõlad	17 143	17 143	4
Muud võlad	10 326	10 326	
Saadud ettemaksed	54 774	54 774	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 443 534	6 443 534	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	1	1
Põhikirja kohaselt on Ookeani Konteineravedude OÜ miinimumkapital 25 565 EUR ning maksimumkapital 102 260 EUR. Osa nimiväärtus 25565 eur.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 970 704	5 202 176
Austria	236 700	39 007
Belgia	55 687	2 956
Küpros	3 105 442	2 614 102
Taani	2 403	24 135
Soome	10 847 021	10 000 122
Saksamaa	915 829	710 504
Läti	8 735 477	8 240 744
Leedu	19 924 683	15 406 059
Holland	165 550	38 529
Suurbritannia	4 176 534	3 806 340
Prantsusmaa	9 209	90 367
Sloveenia	137 349	118 447
Malta	45 419	3 953
Hispaania	31 821	4 205
Bulgaaria	41 851	40 164
Tšehhi	72 121	1 184 065
Iirimaa	0	145 995
Rootsi	455 705	182 679
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	20 257	66 133
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	55 949 762	47 920 682
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Austraalia	0	783 697
Belize	0	616 083
Hiina	141 411	459 374
Hongkong	32 332	314 383
Valgevene	14 429	0
Venemaa	12 290 536	14 700 567
USA Neitsisaared	0	5 566
Armeenia	0	25 653
Ameerika Ühendriigid	11 976	38 938
Briti Neitsisaared	2 316	1 983 316
Kanada	45 628	13 534
Jordaania	10 824	0
Taiwan	2 336	0
Lõuna-Aafrika Vabariik	45 585	58 004
Araabia Ühendemiraadid	1 138 191	315 316
Bahama	0	49 808
Ecuador	0	162

Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	13 735 564	19 364 401
Kokku müügitulu	69 685 326	67 285 083
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine (52292)	69 685 326	67 284 633
Sõiduautode ja väikebusside rentimine ja kasutamine (kood 77111)	0	450
Kokku müügitulu	69 685 326	67 285 083

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum materiaalse põhivarade müügist	31 500	0
Kokku muud äritulud	31 500	0

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Müügi eesmärgil ostetud teenused	66 860 420	64 672 922
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	66 860 420	64 672 922

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	8 436	7 828
Lähetuskulud	21 296	17 733
Koolituskulud	3 284	2 373
Sideteenused	3 678	3 207
Transpordikulud	27 029	20 045
Ostetud teenuste kulud	13 920	13 920
Pangakulud	12 082	7 186
Reklaamikulud	6 911	7 039
Kantseleikulud	2 812	1 636
Arvutiteh.hooldus	5 863	19 406
Väheväärtuslikud põhivahendid	13 603	11 144
Kaubamärgi kasutamise tasu	504 313	496 100
Muud	41 802	28 621
Kokku mitmesugused tegevuskulud	665 029	636 238

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	274 206	253 474
Sotsiaalmaksud	82 612	75 620
Kokku tööjõukulud	356 818	329 094
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	11

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2019	2018
Kahjum valuutakursi muutustest	34 706	5 463
Kokku muud ärikulud	34 706	5 463

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	180 866	436 720
Kokku muud finantstulud ja -kulud	180 866	436 720

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2019		2018	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	950 000	225 872	400 000	100 000
Eesti	950 000	225 872	400 000	100 000
Kokku	950 000	225 872	400 000	100 000

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2018 moodustas 18 864 353 EUR .

Maksimaalne summa, mis oleks võimalik dividendidena välja maksta on 15 091 482 EUR.

Sel juhul tekiks kohustus maksta dividendide tulumaksu summas 3 772 871 EUR.

Aastal 2018 maksti dividende välja summas 444 500 eurot, millest 44 500 eurot maksti sidusettevõtelt saadud dividendide arvelt.

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2019 moodustas 19 687 711 EUR .

Maksimaalne summa, mis oleks võimalik dividendidena välja maksta on 15 750 169 EUR.

Sel juhul tekiks kohustus maksta dividendide tulumaksu summas 3 937 542 EUR.

Aastal 2019 maksti dividende välja summas 950 000 eurot .

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Egna Tanko OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	1 146 154	71 984	789 616	15 655
Sidusettevõtjad	612 929	740 775	785 501	705 540
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	200 000	0	200 000	0

Laenud

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad					
SAV INVEST s.r.o.	0	160 055	0	EUR	01.04.2022
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
SEOTUD ISIK	0	0	8 000	EUR	31.07.2020
SEOTUD ISIK	0	0	8 000	EUR	04.10.2020

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad					
SAV INVEST s.r.o.	0	400 296	0	EUR	01.04.2022
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
SEOTUD ISIK	100 000	0	8%	EUR	31.07.2019
SEOTUD ISIK	100 000	0	8%	EUR	04.10.2019

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tütarettevõtjad	1 220 674	9 595 439	1 235 372	8 961 330
Sidusettevõtjad	3 260 230	757 639	3 660 017	616 953

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	44 942	64 225

Tehingud seotud osapooltega on teostatud turuhinnas.

Aastal 2018 saadi dividende sidusettevõttelt 44 500 eurot.

Aastal 2019 dividende ei saadud .

Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Aruande koostamise hetkel on Eestis koroonaviiruse COVID-19 tõttu välja kuulutatud eriolukord ja sellest tuleneva ebamäärasuse tõttu on mõju majandusele ebaselge. Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud eeldusest, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev ning meil ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Juhtkond on seisukohal, et eriolukorrast tulenevalt ei ole vajadust 2019. a. aastaaruannet korrigeerida ning tegevus jätkub järgmise 12 kuu jooksul.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.04.2020

Ookeani Konteinervedude Osaühing (registrikood: 10232906) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DANIL IGNATENKO	Juhatuse liige	07.04.2020
ALAR VALT	Juhatuse liige	03.04.2020

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ookeani Konteainervedude Osaühing osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Ookeani Konteainervedude Osaühing (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2019 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2019 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärsitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjasepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Roland Kaurov

Vandeauditori number 389

OÜ Audiitorbüroo RKT

Audiitorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas tn 8, Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, 51003

06. aprill 2020

Audiitorite digitaalallkirjad

Ookeani Konteiner vedude Osaühing (registrikood: 10232906) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	06.04.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 914 353
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 773 358
Kokku	19 687 711
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 687 711
Kokku	19 687 711

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	52292	69685326	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Eгна Tanko	10863742	Tallinn, Harju maakond, Eesti	25565 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6401805
Faks	+372 6401803
E-posti aadress	info@ocs.ee
Veebilehe aadress	www.ocs.ee