

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Ookeani Konteainervedude Osühing

registrikood: 10232906

tänava/talu nimi, Sadama 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	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Osakapital	16
Lisa 12 Müügitulu	17
Lisa 13 Muud äritulud	18
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 16 Tööjõukulud	19
Lisa 17 Muud ärikulud	19
Lisa 18 Intressikulud	19
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 20 Tulumaks	19
Lisa 21 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

Tegevusaruanne

Ookeani Konteinerivedude OÜ on asutatud 1997 aastal. Firma põhitegevusalaks oli ja on rahvusvahelised agenteerimis- ja ekspedeerimisteenused ja logistika. Ookeani Konteinerivedude OÜ on Hapag Lloyd AG liinesindaja Eestis.

Aruandeaastal osutati agenteerimis- ja ekspedeerimisteenuseid üldsummas 44 379 139 EUR. Agenteerimis- ja ekspedeerimisteenuseid 2014 aastal oli summas 32 978 520 EUR.

Ookeani Konteinerivedude OÜ-l on 3 tütarettevõtet Venemaal ja kaks sidusettevõtet. Tütarettevõtete asutamise eesmärgiks oli suurendada ettevõtte kohalolu ühel peamisel eksportturul, suurendada müüki ja tagada koostööpartnerite kiire ja kvaliteetne teenindamine.

Suurem osa arvetest välismaa partneritele väljastatakse USA dollarites.

Vaatamata esialgsetele ootustele jätkus konteinerlaevanduses suhteliselt ebastabiilne olukord ka 2015. aastal. 2014. alanud konflikt Ukrainas ning sellele järgnenud vastastikused sanktsioonid Venemaa ja lääneriikide vahel süvendasid oluliselt majanduslikku ebastabiilsust Balti mere regioonis 2015. aastal. Samal ajal toimunud hinna märkimisväärt ja pikema - ajaline langus maailmaturul ning sellega kaasnenud Venemaa rubla nõrgenemine teiste valuutade suhtes muutis kardinaalselt konteinerivedude struktuuri Balti mere regioonis, eriti aga Venemaa Balti mere põhisadamades - Peterburis viimase aasta jooksul. Nii toornafta kui ka rubla kursi kukkumine tõi kaasa ostujõu märkimisväärtse languse Venemaal, mis omakorda vähendas kaupade importi Venemaale ning soodustas kaupade eksporti Venemaalt. Tunduvalt vähenes kõrgema väärtusega tehniliste seadmete, autode, muude laiatarbekaupade import Balti mere regiooni ning samas kasvas suhteliselt madala omahinnaga kohalike eksportkaupade osakaal. Eelpool märgitud protsessidega kaasnes ka konteinerite mereveo tariifide langus nii Lääne - Euroopa põhisadamates kui ka Balti mere sadamates. Kuna Balti riikide sadamad on jätkuvalt suuremal või vähemal määral sõltuvad kaupade transiidist Lääne - Euroopa ja Venemaa vahel, toimusid sarnased muutused nii Peterburi kui ka Balti riikide: Muuga, Riia ja Klaipeda sadamates. Seega vaatamata müügitulu kasvule 2015. aastal võrreldes 2014. aastaga Ookeani Konteinerivedude OÜ teenitud puhaskasum langes - veetavate konteinerite arv küll kasvas 2015. aastal, kuid konteinerite mereveotarifide üldine langus tõi kaasa Ookeani Konteinerivedude kasumi languse samal perioodil.

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu	44 379 139	32 980 242
Tulu kasv	34,6 %	6,0 %
Puhaskasum	1 169 767	1 858 111
Kasumi kasv	- 37,0 %	39,0 %
Puhasrentaablus	2,6 %	5,6 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,1 %	3,6 %
ROE	7,5 %	12,7 %
ROA	3,1 %	7,5 %

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2015.a.müügitulu - 2014.a.müügitulu) / 2014.a.müügitulu * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2015.a.puhakasum - 2014.a.puhakasum) / 2014.a.puhakasum * 100$

Puhasrentaablus = $puhakasum / müügitulu * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $käibevara / lühiajalised kohustused$

ROE = $puhakasum / omakapital * 100$

ROA = $ärikasum / käibevara * 100$

2015 aastal Ookeani Konteinerivedude OÜ keskmine töötajate arv oli 10 töötajat. Palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 260 423 EUR, sellest juhatuse liikmete (2 liiget) tasu moodustas koos sotsiaalmaksuga 61 052 EUR.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 389 126	6 824 531	2
Nõuded ja ettemaksed	9 168 147	7 703 835	3
Kokku käibevara	16 557 273	14 528 366	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	60 436	60 436	5,6
Nõuded ja ettemaksed	3 086 316	4 068 447	3
Materiaalne põhivara	66 304	94 432	8
Kokku põhivara	3 213 056	4 223 315	
Kokku varad	19 770 329	18 751 681	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 549	5 401	9
Võlad ja ettemaksed	4 061 679	4 077 397	10
Kokku lühiajalised kohustused	4 067 228	4 082 798	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 855	14 404	9
Kokku pikaajalised kohustused	8 855	14 404	
Kokku kohustused	4 076 083	4 097 202	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	11
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 496 358	12 768 247	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 169 767	1 858 111	
Kokku omakapital	15 694 246	14 654 479	
Kokku kohustused ja omakapital	19 770 329	18 751 681	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	44 379 139	32 980 242	12
Muud äritulud	0	738	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 096 907	-31 237 580	14
Mitmesugused tegevuskulud	-438 541	-361 190	15
Tööjõukulud	-260 423	-254 057	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-29 376	-27 435	8
Muud ärikulud	-48 795	-15 001	17
Kokku ärikasum (-kahjum)	505 097	1 085 717	
Intressikulud	-349	-505	18
Muud finantstulud ja -kulud	697 519	780 874	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 202 267	1 866 086	
Tulumaks	-32 500	-7 975	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 169 767	1 858 111	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	505 097	1 085 717	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 376	27 435	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-738	
Kokku korrigeerimised	29 376	26 697	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 045 746	-732 764	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 718	845 962	10
Makstud intressid	-349	-505	18
Makstud ettevõtte tulumaks	-32 500	-7 975	20
Kokku rahavood äritegevusest	-559 840	1 217 132	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 248	-21 082	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	875	8
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-208	5
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-405 914	
Antud laenud	-29 242	-78 610	
Antud laenude tagasimaksed	592 807	0	
Laekunud intressid	105 457	108 870	19
Laekunud dividendid	0	27 697	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	667 774	-368 372	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 401	-5 258	
Makstud dividendid	-130 000	-57 697	20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-135 401	-62 955	
Kokku rahavood	-27 467	785 805	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 824 531	5 394 419	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-27 467	785 805	
Valuutakursside muutuste mõju	592 062	644 307	19
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 389 126	6 824 531	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 565	2 556	12 825 944	12 854 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 858 111	1 858 111
Makstud dividendid	0	0	-57 697	-57 697
31.12.2014	25 565	2 556	14 626 358	14 654 479
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 169 767	1 169 767
Makstud dividendid	0	0	-130 000	-130 000
31.12.2015	25 565	2 556	15 666 125	15 694 246

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus

Ookeani Konteinerivedude OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava 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 õiglasest 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 osutuda täpseks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Ookeani Konteinerivedude 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.

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 nõuetenä.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga 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 õiglasest väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud hind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 1 000 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 1 000 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 õiglasel väärtusel. 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 suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

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

Seotud osapoolteks on:

emattevõtte (ning emattevõtte omanikud)

tütar- ja sidusettevõtted

teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted

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

juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriplaneerimisele

otsustele

- eelmises punktis kirjeldatud isikutega seotud ettevõtted

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

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumit tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividendide maksumääraga 20/80 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	38	2 739
Arvelduskontod	7 389 088	6 821 792
Kokku raha	7 389 126	6 824 531

Kohustuste tagamiseks on Ookeani konteinervedude OÜ vallasvarale seatud kommertspandi leping Swedbanga kasuks summas 1 750 000 USD.

Tähtajalised hoiused on panditud summades 100 000 eurot ja 250 000 USD .

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	4 505 087	4 505 087	0	
Ostjatelt laekumata arved	4 505 087	4 505 087	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	75 629	75 629	0	4
Muud nõuded	2 055 427	369 111	1 686 316	7
Laenunõuded	1 974 066	300 000	1 674 066	
Intressinõuded	81 059	68 809	12 250	
Viitlaekumised	302	302	0	
Ettemaksed	488 688	488 688	0	
Tulevaste perioodide kulud	488 688	488 688	0	
Tähtajalised hoiused	5 129 632	3 729 632	1 400 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 254 463	9 168 147	3 086 316	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	3 587 533	3 587 533	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 587 533	3 587 533	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	54 273	54 273	0	4
Muud nõuded	2 713 903	445 456	2 268 447	7
Laenunõuded	2 600 247	350 000	2 250 247	
Intressinõuded	113 594	95 394	18 200	
Viitlaekumised	62	62	0	
Ettemaksed	110 659	110 659	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 772	1 772	0	
Muud makstud ettemaksed	108 887	108 887	0	
Tähtajalised hoiused	5 305 914	3 505 914	1 800 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 772 282	7 703 835	4 068 447	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	25 380	0	725
Käibemaks	62 272	0	45 365	0
Üksikisiku tulumaks	0	4 494	0	4 373
Sotsiaalmaks	0	7 929	0	7 461
Kohustuslik kogumispension	0	285	0	248
Töötuskindlustusmaksed	0	415	0	475
Ettemaksukonto jääk	13 357		8 908	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	75 629	38 503	54 273	13 282

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
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

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	31.12.2015
OOO OUSHEN KONTEYNER SERVISIZ,SPB	288	288
OOO OKEANSKIY KONTEYNERNYY SERVIS KALININGRAD	279	279
OOO OUSHEN KONTEYNER SERVISIZ MSK	208	208
Kokku	775	775

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

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
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	31.12.2014	31.12.2015
EESTI MEREAGENTUUR AS	59 659	59 659
SAV INVEST s.r.o.	2	2
Kokku	59 661	59 661

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	1 974 066	300 000	1 674 066				3
NORDEMARINE FINANCE	300 000	300 000	0	6%	EUR	02.11.2016	
SAV INVEST	1 674 066	0	1 674 066	3%	EUR	01.04.2018	
Intressinõuded	81 059	68 809	12 250				
Viitlaekumised	302	302	0				
Kokku muud nõuded	2 055 427	369 111	1 686 316				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	2 600 247	350 000	2 250 247				3
NORDEMARINE FINANCE	350 000	350 000	0	6%	EUR	02.11.2015	
SAV INVEST	2 250 247	0	2 250 247	3%	EUR	01.04.2018	
Intressinõuded	113 594	95 394	18 200				
Viitlaekumised	62	62	0				
Kokku muud nõuded	2 713 903	445 456	2 268 447				

Ookeani Konteinerredude OÜ on andnud pikaajalist tagatiseta laenu sidusettevõttele SAV Invest (Tsehhi) tähtajaga 01.04.2018. Juhtkond on veendunud, et laen tagastatakse.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	125 423	20 660	146 083	1 471	147 554
Akumuleeritud kulum	-28 769	-17 416	-46 185	-446	-46 631
Jääkmaksumus	96 654	3 244	99 898	1 025	100 923
Ostud ja parendused	21 081	0	21 081	0	21 081
Amortisatsioonikulu	-25 493	-1 916	-27 409	-26	-27 435
Müügid	-137	0	-137	0	-137
31.12.2014					
Soetusmaksumus	140 433	12 925	153 358	6 109	159 467
Akumuleeritud kulum	-48 328	-11 597	-59 925	-5 110	-65 035
Jääkmaksumus	92 105	1 328	93 433	999	94 432
Ostud ja parendused	0	1 248	1 248	0	1 248
Amortisatsioonikulu	-28 087	-975	-29 062	-314	-29 376
31.12.2015					
Soetusmaksumus	140 433	13 180	153 613	6 109	159 722
Akumuleeritud kulum	-76 415	-11 579	-87 994	-5 424	-93 418
Jääkmaksumus	64 018	1 601	65 619	685	66 304

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	875
Transpordivahendid	0	875
Kokku	0	875

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	14 404	5 549	8 855	
Laenukohustused kokku	14 404	5 549	8 855	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	19 805	5 401	14 404	
Laenukohustused kokku	19 805	5 401	14 404	

Nordea Finance Estonia AS - intress - Euribor+2%,tähtaeg - 16.05.2017,alusvaluuta - euro.

Kohustuste tagamiseks on Ookeani konteinerredude OÜ vallasvarale seatud kommertspandi leping Swedbanga kasuks summas 1 750 000 USD.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 908 583	3 908 583	
Võlad töövõtjatele	22 573	22 573	
Maksuvõlad	38 503	38 503	4
Muud võlad	8 310	8 310	
Saadud ettemaksed	83 710	83 710	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 061 679	4 061 679	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 937 241	3 937 241	
Võlad töövõtjatele	22 898	22 898	
Maksuvõlad	13 282	13 282	4
Muud võlad	7 879	7 879	
Saadud ettemaksed	96 097	96 097	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 077 397	4 077 397	

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	1	1
Põhikirja kohaselt on Ookeani Konteinerredude OÜ miinimumkapital 25 565 EUR ning maksimumkapital 102 260 EUR. Osa nimiväärtus 25565 eur.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 745 436	3 275 945
Austria	81 652	173 776
Belgia	82 593	35 031
Küpros	1 091 413	1 309 715
Taani	81 736	33 350
Soome	7 302 917	7 084 825
Saksamaa	506 270	643 548
Läti	5 456 199	2 768 726
Leedu	9 127 088	7 095 067
Holland	21 840	4 870
Rootsi	1 876	1 657
Suurbritannia	976 688	1 054 018
Prantsusmaa	19 437	0
Rumeenia	50	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	7 763	117 411
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	29 502 958	23 597 939
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Austraalia	293 583	134 103
Belize	6 312	29 695
Hiina	16 086	0
Hongkong	40 332	74 044
Panama	3 762	26 101
Venemaa	9 564 656	8 408 934
USA Neitsisaared	44 148	116 682
Uruguay	50 036	0
Ameerika Ühendriigid	51 484	0
Briti Neitsisaared	3 936 909	129 436
Kanada	101 419	30 667
Seišellid	4 658	1 183
Briti India ookeani ala	5 930	30 837
Marshalli Saared	2 155	9 013
Lõuna-Aafrika Vabariik	79 131	193 995
Ukraina	0	1 233
Türgi	11 598	1 001
Kasahstan	11 607	152 630
Araabia Ühendemiraadid	609 489	7 967
Bahama	37 053	16 617
Costa Rica	5 833	18 165
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	14 876 181	9 382 303

Kokku müügitulu	44 379 139	32 980 242
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine (52292)	44 376 427	32 978 520
Sõiduautode ja väikebusside rentimine ja kasutamine (kood 77111)	2 712	1 722
Kokku müügitulu	44 379 139	32 980 242

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	738
Kokku muud äritulud	0	738

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud teenused	43 096 907	31 237 580
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	43 096 907	31 237 580

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	7 836	9 621
Lähetuskulud	30 192	25 430
Koolituskulud	1 063	1 101
Sideteenused	3 883	4 074
Transpordikulud	12 384	14 659
Ostetud teenuste kulud	13 920	15 527
Pangakulud	7 872	7 771
Reklaamikulud	5 460	5 292
Kantseleikulud	2 140	1 729
Arvutiteh. hooldus	4 006	6 244
Väheväärtuslikud põhivahendid	3 238	10 464
Kaubamärgi kasutamise tasu	338 625	249 860
Muud	7 922	9 418
Kokku mitmesugused tegevuskulud	438 541	361 190

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	200 715	195 435
Sotsiaalmaksud	59 708	58 622
Kokku tööjõukulud	260 423	254 057
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	48 795	15 001
Kokku muud ärikulud	48 795	15 001

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu kapitalirendilt	-349	-505
Kokku intressikulud	-349	-505

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	592 062	644 307
Intressitulud	105 457	108 870
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	27 697
Kokku muud finantstulud ja -kulud	697 519	780 874

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	130 000	32 500	30 000	7 975
Eesti	130 000	32 500	30 000	7 975
Kokku	130 000	32 500	30 000	7 975

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2014 moodustas 14 626 358 EUR .

Maksimaalne summa, mis oleks võimalik dividendidena välja maksta on 11 701 086 EUR.

Sel juhul tekiks kohustus maksta dividendide tulumaksu summas 2 925 272 EUR.

Aastal 2014 maksti dividende välja summas 57 697 eurot, millest 27 697 eurot maksti sidusettevõttelt saadud dividendide arvelt.

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2015 moodustas 15 666 125 EUR .

Maksimaalne summa, mis oleks võimalik dividendidena välja maksta on 12 532 900 EUR.

Sel juhul tekiks kohustus maksta dividendide tulumaksu summas 3 133 225 EUR.

Aastal 2014 maksti dividende välja summas 130 000 EUR ,millega kaasnes tulumaks

32 500 eurot .

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	192 348	0	127 544	200 182
Sidusettevõtjad	1 674 067	406 350	2 250 247	299 832

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	784 927	1 130 350	0	0
Sidusettevõtjad	415 638	0	29 242	542 807
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	
Tütarettevõtjad	875 660	552 959		0
Sidusettevõtjad	310 080	0		78 610

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	61 052	57 065

Tehingud seotud osapooltega on teostatud turuhinnas.

Aastal 2014 makstud dividende 57 697 EUR.

Aastal 2015 makstud dividende 130 000 EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.04.2016

Ookeani Konteinervedude Osaühing (registrikood: 10232906) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DANIL IGNATENKO	Juhatuse liige	07.04.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ookeani Konteinerdude Osaühing osanikele

Oleme auditeerinud Ookeani Konteinerdude Osaühing raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Ookeani Konteinerdude Osaühing finantsseisundit seisuga 31. detsember 2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Roland Kaurov

Vandeaudiitori number 389

OÜ Audiitorbüroo RKT

Audiitorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas 8, Tartu

12. aprill 2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Ookeani Konteiner vedude Osaühing (registrikood: 10232906) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	12.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 496 358
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 169 767
Kokku	15 666 125
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 169 767
Kokku	1 169 767

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	52292	44376427	99.99%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	2712	0.01%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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