

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Estonian Chartering & Maritime Agency

registrikood: 10390479

tänava/talu nimi, Marati tn 14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11712

telefon: +372 5018329, +372 6263306

faks: +372 6307924, +372 6263306

e-posti aadress: sergei@ecma.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Tööjõukulud	8
Lisa 4 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Estonian C&M Agency OÜ põhitegevuseks on laevade prahtimine ja agenteerimine Eesti sadamates. 98 % osutatud teenustest on tegemist ekspordiga.

Aruande majandusaastal ei tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid, samuti ei ole neid plaanis teha 2021 aastal. Estonian C&M Agency juhatuse liikmete palkade ja lisatasude kogusumma koos sotsimaksudega oli 14 963 eurot. Töölepinguga töötajaid oli 2020 aastal üks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	410 192	343 483
Nõuded ja ettemaksed	230 697	244 929
Kokku käibevarad	640 889	588 412
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	196 770	27 500
Materiaalsed põhivarad	14 385	14 760
Kokku põhivarad	211 155	42 260
Kokku varad	852 044	630 672
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	179 861	90 523
Kokku lühiajalised kohustised	179 861	90 523
Kokku kohustised	179 861	90 523
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 390	6 390
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	406 203	534 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	257 034	-3 780
Kokku omakapital	672 183	540 149
Kokku kohustised ja omakapital	852 044	630 672

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	515 783	396 561
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-398 020	-332 798
Brutokasum (-kahjum)	117 763	63 763
Üldhalduskulud	-57 022	-68 802
Muud ärikulud	-613	-371
Ärikasum (kahjum)	60 128	-5 410
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	214 270	0
Intressitulud	2 636	1 630
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	277 034	-3 780
Tulumaks	-20 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	257 034	-3 780

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Finantsaruanded on koostatud vastavalt raamatupidamisstandarditele, mis on välja antud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt ja vastavuses Raamatupidamise seadusele.

Hindamise alusena on kasutatud soetusmaksumust

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutatehingud arvestatakse tehingu päeval kehtiva Eesti Panga poolt antud valuutakursiga. Bilansis hinnatakse rahalised varad ning kohustused ümber bilansipäeval kehtiva valuutakursiga. Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja –kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse kontserni tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tuleviku laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse

kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2018					
Soetusmaksumus	4 500	44 853	3 874	48 727	53 227
Akumuleeritud kulum	-3 000	-29 995	-3 089	-33 084	-36 084
Jääkmaksumus	1 500	14 858	785	15 643	17 143
Ostud ja parendused		1 258	1 546	2 804	2 804
Muud ostud ja parendused		1 258	1 546	2 804	2 804
Amortisatsioonikulu	-450	-4 375	-362	-4 737	-5 187
31.12.2019					
Soetusmaksumus	4 500	46 111	5 420	51 531	56 031
Akumuleeritud kulum	-3 450	-34 370	-3 451	-37 821	-41 271
Jääkmaksumus	1 050	11 741	1 969	13 710	14 760
Ostud ja parendused		3 246		3 246	3 246
Muud ostud ja parendused		3 246		3 246	3 246
Amortisatsioonikulu	-450	-2 499	-672	-3 171	-3 621
31.12.2020					
Soetusmaksumus	4 500	49 357	5 420	54 777	59 277
Akumuleeritud kulum	-3 900	-36 869	-4 123	-40 992	-44 892
Jääkmaksumus	600	12 488	1 297	13 785	14 385

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	22 566	14 799
Sotsiaalmaksud	7 451	5 606
Kokku tööjõukulud	30 017	20 405
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	22 566	14 799

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

OÜ Estonian Chartering & Maritime Agency (registrikood: 10390479) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN JAAMA	Juhatuse liige	20.07.2022
SERGEI SARAP	Juhatuse liige	24.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	406 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)	257 034
Kokku	663 237
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	663 237
Kokku	663 237

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud veetransporti teenindavad tegevusalad	52229	515783	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ TIMKAT	10792166	Eesti	6390 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6263306
Faks	+372 6263306
Faks	+372 6307924
Mobiiltelefon	+372 5018329
E-posti aadress	sergei@ecma.ee