

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: LISTER SHIPPING ESTONIA OÜ

registrikood: 10902376

tänava/talu nimi, Valge 4b-8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11413

telefon: +372 6212787

faks: +372 6212788

e-posti aadress: elena@sunbris.com

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Lister Shipping Estonia asutati 2002. aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega ning põhitegevusalaks on laevade prahtimine ja agenteerimine.

OÜ Lister Shipping Estonia majandustegevust iseloomustas 2013. aastal tootmismahu vähendamine välisturgudel.

2013.a. OÜ Lister Shipping realiseerimise netokäive oli 30 729 eurot. Aruandeperioodil töö- ja juhatuse liikme tasu ei olnud.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevals aastaks, on OÜ Lister Shipping Estonia põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis ja positsiooni tugevdamine välismaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5	2 962	2
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556	
Nõuded ja ettemaksed	15 329	4 850	3
Kokku käibevara	17 890	10 368	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	174	174	3
Kokku põhivara	174	174	
Kokku varad	18 064	10 542	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	200	200	
Võlad ja ettemaksed	1 647	1 160	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 847	1 360	
Kokku kohustused	1 847	1 360	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 370	-1 511	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 035	7 881	
Kokku omakapital	16 217	9 182	
Kokku kohustused ja omakapital	18 064	10 542	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	30 729	45 135	7
Muud äritulud	0	30	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 052	-31 613	8
Mitmesugused tegevuskulud	-642	-5 671	9
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 035	7 881	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 035	7 881	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 035	7 881	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 035	7 881	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 092	1 211	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	487	-1 409	
Kokku rahavood äritegevusest	8 614	7 683	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-11 571	-10 430	
Antud laenude tagasimaksed	0	6 726	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 571	-3 704	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	200	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 270	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 070	
Kokku rahavood	-2 957	2 909	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 962	53	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 957	2 909	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5	2 962	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	-1 511	1 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 881	7 881
31.12.2012	2 556	256	6 370	9 182
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 035	7 035
31.12.2013	2 556	256	13 405	16 217

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lister Shipping 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest. 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Majandusaasta algas 01. jaanuari 2013. ja lõppes 31. detsember 2013.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediidi kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlustused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Inventaar 20-40%
- Masinad ja seadmed 10-20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskonto	5	2 962
Kokku raha	5	2 962

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	54	54	0	0
Muud nõuded	15 275	15 275	0	0
Laenunõuded	15 275	15 275	0	0
Ettemaksed	174	0	174	0
Tulevaste perioodide kulud	174	0	174	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 503	15 329	174	0

	31.12.2012	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 146	1 146	0	0
Muud nõuded	3 704	3 704	0	0
Laenunõuded	3 704	3 704	0	0
Ettemaksed	174	0	174	0
Tulevaste perioodide kulud	174	0	174	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 024	4 850	174	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	54	0	1 146	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	54	0	1 146	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	341	341	0	0
Muud võlad	1 306	1 306	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 647	1 647	0	0

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	292	292	0	0
Muud võlad	868	868	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 160	1 160	0	0

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

OÜ Lister Shipping jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2013 moodustas 13 405 eurot (31. detsember 2012: 6 370 eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Juhul, kui välja makstaks kogu jaotamata kasum bilansipäeva seisuga, kaasneks dividendide tulumaks summas 3 563 eurot (31. detsember 2012: 1 693 eurot).

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	38 610
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	38 610
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	30 729	6 525
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	30 729	6 525
Kokku müügitulu	30 729	45 135
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevused 52221	30 729	45 135
Kokku müügitulu	30 729	45 135

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	336	162
Transpordikulud	3 832	8 946
Üür ja rent	1 639	1 654
Ladustamine	9 050	19 282
Lootsiteenus	5 078	1 438
Navigatsiooni tasud	885	0
Sadamamaksud	2 232	0
Dokumentide vormistamine	0	131
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	23 052	31 613

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Hooldustasu	36	0
Kindlustus	29	8
Konsultatsioonikulud	12	137
Pangateenused	33	99
Raamatupidamisteenused	284	243
Raportid	215	1
Telefon, post, side	33	88
Riigilõiv	0	1 429
Asutamiskulud	0	527
Mahakandmine	0	3 139
Kokku mitmesugused tegevuskulud	642	5 671

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Töötajaid 2013.aastal ei olnud.

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	15 275	0	3 704	1 069

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0
2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	275

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2014

LISTER SHIPPING ESTONIA OÜ (registrikood: 10902376) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EARL HENRIK LASSON	Management board member	04.07.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 370
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 035
Kokku	13 405
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 405
Kokku	13 405

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevused	52221	30729	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6212787
Faks	+372 6212788
E-posti aadress	elena@sunbris.com