

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OSILIA SHIPPING OÜ

registrikood: 11180442

tänav a nimi, Väike-Paala tn 2

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 6062580, +372 53452418

e-posti aadress: info@osiliaship.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osilia Shipping OÜ põhitegevusalaks aruandeperioodil oli ekspedeerimisteenuse osutamine.

Spetsialiseerutakse konteinervedudele Kaug-Ida/Põhja-Ameerika – Venemaa suunal, teenindades põhiliselt Venemaal resideeruvaid kliente.

Peale Vene-Ukraina sõja algust Vene klientide teenindamine lõppes.

Aruandeaastal oli müügikäive 0,47 milj. eurot. Aruandeaasta majandustegevuse tulemuseks kujunes 7764 eurot.

2022. aastal ettevõttes põhitöökohaga töötajaid ei olnud. Juhatuse liikme tasu koos maksudega moodustas 10 388 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 486	24 840	2
Nõuded ja ettemaksed	34 626	61 422	3
Kokku käibevarad	47 112	86 262	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	31 904	2 130	5
Kokku põhivarad	31 904	2 130	
Kokku varad	79 016	88 392	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	19 270	36 410	6
Kokku lühiajalised kohustised	19 270	36 410	
Kokku kohustised	19 270	36 410	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 170	48 785	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 764	385	
Kokku omakapital	59 746	51 982	
Kokku kohustised ja omakapital	79 016	88 392	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	473 073	624 360	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-430 570	-593 053	9
Mitmesugused tegevuskulud	-11 805	-13 421	
Tööjõukulud	-10 388	-10 390	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 433	-6 199	
Ärikasum (kahjum)	11 877	1 297	
Intressitulud	2	3	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 115	-915	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 764	385	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 764	385	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osilia Shipping OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida omakorda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähendid kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse aruande kuupäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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 kuulavas summas.

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha ja selle ekvivalendid	12 486	24 840
Kokku raha	12 486	24 840

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 621	34 621
Ostjatelt laekumata arved	34 621	34 621
Ettemaksed	5	5
Tulevaste perioodide kulud	0	0
Muud makstud ettemaksed	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 626	34 626

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	58 616	58 616
Ostjatelt laekumata arved	58 616	58 616
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 362	2 362
Ettemaksed	444	444
Tulevaste perioodide kulud	277	277
Muud makstud ettemaksed	167	167
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 422	61 422

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 581	2 362	0
Üksikisiku tulumaks	0	114	0	114
Erisoodustuse tulumaks	0	54	0	54
Sotsiaalmaks	0	282	0	282
Kohustuslik kogumispension	0	12	0	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	2 043	2 362	462

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020					
Soetusmaksumus	29 333	715	30 048	1 336	31 384
Akumuleeritud kulum	-22 000	-715	-22 715	-1 336	-24 051
Jääkmaksumus	7 333	0	7 333	0	7 333
Ostud ja parendused	0	996	996	0	996
Muud ostud ja parendused	0	996	996	0	996
Amortisatsioonikulu	-5 867	-332	-6 199	0	-6 199
31.12.2021					
Soetusmaksumus	29 333	1 711	31 044	1 336	32 380
Akumuleeritud kulum	-27 867	-1 047	-28 914	-1 336	-30 250
Jääkmaksumus	1 466	664	2 130	0	2 130
Ostud ja parendused	39 672	0	39 672	0	39 672
Muud ostud ja parendused	39 672	0	39 672	0	39 672
Amortisatsioonikulu	-7 935	-498	-8 433	0	-8 433
Müügid (jääkmaksumuses)	-1 465	0	-1 465	0	-1 465
31.12.2022					
Soetusmaksumus	39 672	1 711	41 383	1 336	42 719
Akumuleeritud kulum	-7 934	-1 545	-9 479	-1 336	-10 815
Jääkmaksumus	31 738	166	31 904	0	31 904

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	15 000	0
Transpordivahendid	15 000	0
Kokku	15 000	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	17 210	17 210	0	0
Maksuvõlad	2 043	2 043		
Saadud ettemaksed	17	17		
Muud saadud ettemaksed	17	17		
Kokku võlad ja ettemaksed	19 270	19 270		

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	35 931	35 931	0	0
Maksuvõlad	462	462	0	0
Saadud ettemaksed	17	17		
Muud saadud ettemaksed	17	17		
Kokku võlad ja ettemaksed	36 410	36 410	0	0

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	470 184	624 270
Prantsusmaa	105	90
Hispaania	2 099	0
Rootsi	685	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	473 073	624 360
Kokku müügitulu	473 073	624 360
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	473 073	624 360
Kokku müügitulu	473 073	624 360

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud teenused	430 570	593 053
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	430 570	593 053

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	7 008	7 008
Sotsiaalmaksud	3 380	3 382
Kokku tööjõukulud	10 388	10 390
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	26 926
Kokku müüdud	0	26 926

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	7 008	7 008

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.05.2023

OSILIA SHIPPING OÜ (registrikood: 11180442) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS LAPA	Juhatuse liige	11.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 170
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 764
Kokku	56 934
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	56 934
Kokku	56 934

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 170
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 764
Kokku	56 934
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	56 934
Kokku	56 934

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	473073	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Lapa	37103210010	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6062580
Mobiiltelefon	+372 53452418
E-posti aadress	info@osiliaship.ee