

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OSILIA SHIPPING OÜ

registrikood: 11180442

tänavatalu nimi, Luige baas
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Luige alevik

vald: Kiili vald

postisihthumber: 75404

maakond: Harju maakond

telefon: 6062580

e-posti aadress: info@osiliaship.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Materiaalne põhivara	14
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 7 Osakapital	16
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 9 Müügitulu	18
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 12 Tööjõukulud	21
Lisa 13 Muud ärikulud	22
Lisa 14 Tulumaks	23
Lisa 15 Seotud osapooled	24
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	25

Tegevusaruanne

Osilia Shipping OÜ põhitegevusalaks aruandeperioodil oli ekspedeerimisteenuse osutamine. Spetsialiseerutakse konteinervedudele Kaug-Ida/Põhja-Ameerika – Venemaa suunal, teenindades põhiliselt Venemaal resideeruvaid kliente.

Aruandeaastal oli müügi käive 20 908 956 Eesti krooni.

Aruandeaasta majandustegevuse tulemuseks kujunes 1 046 189 Eesti krooni.

2010. aastal ettevõttes põhitöökohaga töötajaid ei olnud.

Juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksuga moodustas 69 432 Eesti krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Osilia Shipping OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist.

Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Osilia Shipping OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2010. a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 442 291	1 393 229	2
Nõuded ja ettemaksed	1 299 263	84 879	3,4
Kokku käibevara	2 741 554	1 478 108	
Kokku varad	2 741 554	1 478 108	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	798 981	290 903	4,6
Kokku lühiajalised kohustused	798 981	290 903	
Kokku kohustused	798 981	290 903	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	7
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	852 384	1 193 052	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 046 189	-49 847	8
Kokku omakapital	1 942 573	1 187 205	
Kokku kohustused ja omakapital	2 741 554	1 478 108	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	20 908 956	11 697 775	9
Muud äritulud	2 878	11 083	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 412 487	-11 299 272	10
Mitmesugused tegevuskulud	-263 457	-259 194	11
Tööjõukulud	-69 432	-88 913	12,15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-209	
Muud ärikulud	-43 977	0	13
Ärikasum (-kahjum)	1 122 481	61 270	
Finantstulud ja -kulud	1 014	-5 057	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 123 495	56 213	
Tulumaks	-77 306	-106 060	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 046 189	-49 847	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 122 481	61 270	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	209	
Kokku korrigeerimised	0	209	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 214 384	780 963	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	508 078	-387 877	4,6,15
Makstud ettevõtte tulumaks	-77 306	-106 060	14
Kokku rahavood äritegevusest	338 869	348 505	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	1 014	1 878	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	2 126	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 014	4 004	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-290 821	-398 988	14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-290 821	-398 988	
Kokku rahavood	49 062	-46 479	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 393 229	1 448 769	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	49 062	-46 479	2
Valuutakursside muutuste mõju	0	-9 061	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 442 291	1 393 229	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	1 592 040	1 636 040
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-49 847	-49 847
Makstud dividendid	0	0	-398 988	-398 988
31.12.2009	40 000	4 000	1 143 205	1 187 205
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	1 046 189	1 046 189
Makstud dividendid	0	0	-290 821	-290 821
31.12.2010	40 000	4 000	1 898 573	1 942 573

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osilia Shipping OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena 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 -kohustused

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatel 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni 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, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Inventar	2

Finantskohustused

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 kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	378	378
Arvelduskontod	1 441 913	1 392 851
Kokku raha	1 442 291	1 393 229

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	1 224 295	53 020
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	70 246	26 359
Ettemaksed	4 722	5 500
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 299 263	84 879

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	70 246	0	26 359	0
Üksikisiku tulumaks	0	441	0	3 389
Sotsiaalmaks	0	1 438	0	6 069
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	70 246	1 879	26 359	9 458

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	20 897	20 897
Akumuleeritud kulum	-20 688	-20 688
Jääkmaksumus	209	209
Amortisatsioonikulu	-209	-209
31.12.2009		
Soetusmaksumus	20 897	20 897
Akumuleeritud kulum	-20 897	-20 897
Jääkmaksumus	0	0
Amortisatsioonikulu	0	0
31.12.2010		
Soetusmaksumus	20 897	20 897
Akumuleeritud kulum	-20 897	-20 897
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	786 312	260 555
Maksuvõlad	1 879	9 458
Muud võlad	10 289	15 289
Saadud ettemaksed	501	5 601
Kokku võlad ja ettemaksed	798 981	290 903

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 499 873	903 132
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	398 700	240 073
Kokku tingimuslikud kohustused	1 898 573	1 143 205

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2011. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2011.

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 691 783	6 445 722
Rootsi	85 410	576 088
Taani	0	1 400
Saksamaa	131 792	0
Bulgaaria	62 274	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	9 971 259	7 023 210
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Muud riigid väljaspool Euroopa Liidu riike	10 937 697	4 674 565
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	10 937 697	4 674 565
Kokku müügitulu	20 908 956	11 697 775
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Veoste ekspedeerimine	20 908 956	11 697 775
Kokku müügitulu	20 908 956	11 697 775

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud teenused	19 410 961	11 297 780
Muud	1 526	1 492
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	19 412 487	11 299 272

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	84 401	85 916
Energia	59 509	47 092
Elektrienergia	0	230
Soojusenergia	0	1 121
Kütus	59 509	45 741
Mitmesugused bürookulud	39 777	35 875
Riiklikud ja kohalikud maksud	97	299
Muud	79 673	90 012
Kokku mitmesugused tegevuskulud	263 457	259 194

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	52 200	66 849
Sotsiaalmaksud	17 232	22 064
Kokku tööjõukulud	69 432	88 913
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	43 977	0
Kokku muud ärikulud	43 977	0

Lisa 14 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	2010		2009	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	290 821	77 306	398 988	106 060
Kokku	290 821	77 306	398 988	106 060

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	69 432	88 913

Osilisa Shipping OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- a. osade omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. tütarettevõtjaid;
- c. sidusettevõtjaid;
- d. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtja teised tütarettevõtjad);
- e. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- f. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

OSILIA SHIPPING OÜ (registrikood: 11180442) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS LAPA	Juhatuse liige	26.04.2011
Resolutsioon:	Urmaz Lapa, Osilia Shipping OÜ	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	852 384
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 046 189
Kokku	1 898 573
Jaotamine	
Dividendideks	547 531
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 350 942
Kokku	1 898 473

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	852 384
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 046 189
Kokku	1 898 573
Jaotamine	
Dividendideks	547 531
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 350 942
Kokku	1 898 473

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	20908956	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Lapa	37103210010	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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