

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OSILIA SHIPPING OÜ

registrikood: 11180442

tänavatalu nimi, Luige baas
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Luige küla

vald: Kiili vald

postisihtnumber: 75401

maakond: Harjumaa

telefon: 606 2580

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 Müügitulu	17
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 11 Tööjõukulud	20
Lisa 12 Seotud osapooled	21

Tegevusaruanne

Osilia Shipping OÜ põhitegevusalaks on ekspedeerimisteenuse osutamine.

Spetsialiseerutakse konteinervedudele Kaug-Ida/Põhja-Ameerika – Venemaa suunal.

Aruandeaastal oli müügitul 11,7 miljonit Eesti krooni.

Ettevõtte eesmärgid ei lasknud täiel määral realiseerida aasta teises

pooles alanud globaalne finantskriis, mis tõi kaasa nõudluse vähenemise ka transporditeenusele.

Aruandeaasta majandustegevuse tulemuseks kujunes kahjum 50 tuhat 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 31.12.2009 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 2009. a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 393 229	1 448 769	2
Nõuded ja ettemaksed	84 879	865 842	3,4
Kokku käibevara	1 478 108	2 314 611	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	209	5
Kokku põhivara	0	209	
Kokku varad	1 478 108	2 314 820	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	290 903	678 780	4,6
Kokku lühiajalised kohustused	290 903	678 780	
Kokku kohustused	290 903	678 780	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	7
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 193 052	717 519	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 847	874 521	
Kokku omakapital	1 187 205	1 636 040	
Kokku kohustused ja omakapital	1 478 108	2 314 820	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	11 697 775	24 233 172	8
Muud äritulud	11 083	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 299 272	-22 994 258	9
Mitmesugused tegevuskulud	-259 194	-287 342	10
Tööjõukulud	-88 913	-43 687	11,12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-209	-6 896	5
Ärikasum (-kahjum)	61 270	900 989	
Finantstulud ja -kulud	-5 057	53 279	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	56 213	954 268	
Tulumaks	-106 060	-79 747	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 847	874 521	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	61 270	900 989	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	209	6 896	5
Kokku korrigeerimised	209	6 896	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	780 963	-67 293	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-387 877	143 761	4,6
Makstud ettevõtte tulumaks	-106 060	-79 747	
Kokku rahavood äritegevusest	348 505	904 606	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	1 878	2 146	
Muud laekumised investeerimistegevusest	2 126	1 126	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 004	3 272	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-398 988	-300 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-398 988	-300 000	
Kokku rahavood	-46 479	607 878	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 448 769	790 884	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-46 479	607 878	2
Valuutakursside muutuste mõju	-9 061	50 007	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 393 229	1 448 769	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	1 017 519	1 061 519
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	874 521	874 521
Makstud dividendid	0	0	-300 000	-300 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osilia Shipping OÜ 2009. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

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. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 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, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000 krooni

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	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 õiglasel väärtusel, 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)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	378	378
Arvelduskontod	1 392 851	1 448 391
Kokku raha	1 393 229	1 448 769

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	53 020	830 255
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	26 359	26 347
Ettemaksed	5 500	9 240
Kokku Nõuded ja ettemaksed	84 879	865 842

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	26 359	0	26 347	0
Üksikisiku tulumaks	0	3 389	0	83
Sotsiaalmaks	0	6 069	0	1 782
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	54
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26 359	9 458	26 347	1 919

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	20 897	20 897
Akumuleeritud kulum	-13 792	-13 792
Jääkmaksumus	7 105	7 105
Amortisatsioonikulu	-6 896	-6 896
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	260 555	652 669
Maksuvõlad	9 458	1 919
Muud võlad	15 289	15 239
Saadud ettemaksed	5 601	6 253
Kokku võlad ja ettemaksed	290 903	676 080

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 445 722	15 150 172
Rootsi	576 088	63 204
Taani	1 400	4 200
Leedu	0	508 950
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	7 023 210	15 726 526
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Muud riigid väljaspool Euroopa Liidu riike	4 674 565	8 506 646
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	4 674 565	8 506 646
Kokku müügitulu	11 697 775	24 233 172
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Veoste ekspedeerimine	11 697 775	24 233 172
Kokku müügitulu	11 697 775	24 233 172

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud teenused	11 297 780	22 990 877
Muud	1 492	3 381
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 299 272	22 994 258

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	85 916	89 828
Energia	47 092	98 146
Elektrienergia	230	1 498
Soojusenergia	1 121	2 822
Kütus	45 741	93 826
Mitmesugused bürookulud	35 875	36 452
Riiklikud ja kohalikud maksud	299	350
Muud	90 012	62 566
Kokku mitmesugused tegevuskulud	259 194	287 342

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	66 849	31 011
Sotsiaalmaksud	22 064	12 676
Kokku tööjõukulud	88 913	43 687
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	88 913	43 687

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.

Aruande digitaalallkirjad

OSILIA SHIPPING OÜ (registrikood: 11180442) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS LAPA	Juhatuse liige	17.05.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 193 052
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 847
Kokku	1 143 205
Katmine	
Dividendideks	290 819
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	852 386
Kokku	1 143 205

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 193 052
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 847
Kokku	1 143 205
Katmine	
Dividendideks	290 819
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	852 386
Kokku	1 143 205

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	11697775	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
E-posti aadress	info@osiliaship.ee
Mobiiltelefon	+372 53452418
Telefon	+372 6062580