

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Omega Shipping Baltic

registrikood: 11279614

tänava/talu nimi, Võrgu 10

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10415

telefon: +372 5224045, +372 6277160

faks: +372 6277169

e-posti aadress: info@omegaship.ee, aleksei.ignatenko@omegaship.ee

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	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

OÜ Omega Shipping Baltic asutati 14.august 2006.a.

Osakapital moodustab 40 000 krooni.

Ettevõtte tegutseb aadressil Sadama 17, Tallinn 10111.

Alates 01.juulist 2007 OÜ Omega Shipping Baltic tegutseb konteinervedudega tegeleva laevaliiniil OOCL (Orient Overseas Line Ltd.) ainuagendina Eesti Vabariigis.

Ettevõtte põhitegevuseks on OOCL poolt pakutavate konteinerveoteenuste pakkumine Eestis

asuvatele klientidele ja transiitkonteinerite edasiveo korraldamine Venemaale.

Aruandeaastal osutati ekspedeerimiseteenuseid üldummas 233 625 EUR. 2010 majandusaastaga võrreldes oli käibe langus 35 % ehk 129 045 EUR.

OÜ Omega Shipping Baltic peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Müügitulu (tuhandetes eurodes)	234	362
Müügitulu kasv (%)	-35	77
Puhaskasum (tuhandetes eurodes)	14	26
Puhasrentaabilus (%)	5,98	7,33
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	2,95	4,35
ROA (%)	10,53	27,59
ROE (%)	15,91	35,86

Möödunud majandusaastal ja aruande koostamise perioodil ei ilmnenu olulisi valuutakursside muutumisega seonduvaid riske.

2011 aastal töötas OÜ-s Omega Shipping Baltic põhikohaga kokku 1 inimene. Kokku kulutati töötajate palkadeks koos sotsiaalmaksuga 16 566 EUR, sellest juhatuse liikme tasu moodustas koos sotsiaalmaksuga 860 EUR.

2012.aastal on plaanis töötajate palka palkede kasv koos sotsiaalmaksuga 16 934.40 EUR.

2012.aastal on plaanis jätkata samal tegevusalal.

Natalja Sergejeva

Juhatuses liige

30.aprill 2012

Tallinn

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	75 818	73 122	2
Nõuded ja ettemaksed	57 377	23 231	3
Kokku käibevara	133 195	96 353	
Kokku varad	133 195	96 353	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	45 105	22 176	5
Kokku lühiajalised kohustused	45 105	22 176	
Kokku kohustused	45 105	22 176	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 065	42 493	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 913	26 572	
Kokku omakapital	88 090	74 177	
Kokku kohustused ja omakapital	133 195	96 353	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	233 625	362 670	7
Muud äritulud	1 998	3 407	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-188 683	-302 818	9
Mitmesugused tegevuskulud	-16 529	-17 053	10
Tööjõukulud	-16 566	-19 744	11
Ärikasum (kahjum)	13 845	26 462	
Finantstulud ja -kulud	68	110	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 913	26 572	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 913	26 572	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 845	26 462	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-34 146	11 707	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	22 929	-6 161	5
Laekunud intressid	68	110	12
Kokku rahavood äritegevusest	2 696	32 118	
Kokku rahavood	2 696	32 118	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	73 122	41 004	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 696	32 118	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	75 818	73 122	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	2 556	42 493	47 605
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	26 572	26 572
31.12.2010	2 556	2 556	69 065	74 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	13 913	13 913
31.12.2011	2 556	2 556	82 978	88 090

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Omega Shipping Baltic 2011.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete allahindluse summade hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 kohaselt.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Omega Shipping Baltic arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt.

Seisuga 1. jaanuar 2011 on teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi. Reskontrote ja pearaamatu vahelisi sendierinevusi kajastatai perioodikuluna või -tuluna.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta.

Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta.

Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 1 000 EUR. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 EUR, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisele kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

ehitised	33,3 aastat
masinad ja seadmed	5 aastat
muu inventar	3,3 - 6,7 aastat

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine bilansis toimub tegelikult maksmisele kuulavas summas.

Seotud osapooled

Seotud osapooled loetakse

- TMEV Investeeringud OÜ, Eesti (emaettevõtte)
- tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmeid

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende maksumääraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud Lisas 6.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega.

Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusid, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	75 818	73 122
Kokku raha	75 818	73 122

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	44 679	15 083	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 443	8 036	4
Ettemaksed	2 255	112	
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 377	23 231	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 481	0	1 381	0
Üksikisiku tulumaks	0	159	0	196
Erisoodustuse tulumaks	0	25	0	0
Sotsiaalmaks	0	309	0	413
Kohustuslik kogumispension	0	9	0	6
Töötuskindlustusmaksed	0	39	0	39
Ettemaksukonto jääk	8 962		6 655	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 443	541	8 036	654

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	40 119	16 222	
Võlad töövõtjatele	1 573	1 984	
Maksuvõlad	541	654	4
Muud võlad	579	662	
Muud viitvõlad	579	662	
Saadud ettemaksed	2 293	2 654	
Kokku võlad ja ettemaksed	45 105	22 176	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 82 978 EUR ja maksimaalne summa, mis oleks võimalik dividendidena välja maksta on 65 552 EUR. Sel juhul tekiks kohustus maksta dividendide tulumaksu summas 17 425 EUR. Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 moodustas 69 065 EUR ja maksimaalne summa, mis oleks võimalik dividendidena välja maksta on 54 561 EUR. Sel juhul tekiks kohustus maksta dividendide tulumaksu summas 14 504 EUR.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	149 040	228 409
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	78 264	116 357
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	227 304	344 766
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	6 321	15 985
Ameerika Ühendriigid	0	1 919
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	6 321	17 904
Kokku müügitulu	233 625	362 670
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu merel ja rannavetes (kood 5020)	233 625	362 670
Kokku müügitulu	233 625	362 670

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	1 998	3 407
Kokku muud äritulud	1 998	3 407

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud teenused	188 683	302 818
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	188 683	302 818

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	7 863	7 425
Mitmesugused bürookulud	1 994	1 975
Transpordikulud	4 757	5 387
Pangakulud	765	1 179
Audiitori teenused	1 150	1 087
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 529	17 053

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	12 674	15 065
Sotsiaalmaksud	3 892	4 679
Kokku tööjõukulud	16 566	19 744
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	68	110
Kokku finantstulud ja -kulud	68	110

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	TMEV Investeeringud OÜ	
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	860	5 100

Seotud osapooled loetakse

- TMEV Investeeringud OÜ, Eesti (emaettevõtte)
- tegev- ja kõrgemajuhtkonna liikmeid

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Omega Shipping Baltic (registrikood: 11279614) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA SERGEJEVA	Juhatuse liige	30.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osäühing Omega Shipping Baltic osanikele

Oleme auditeerinud Osäühing Omega Shipping Baltic raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 12, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osäühing Omega Shipping Baltic finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Roland Kaurov

Vandeaudiitori number 389

OÜ Audiitorbüroo RKT

Audiitorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas 8, Tartu

02. mai 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Omega Shipping Baltic (registrikood: 11279614) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	02.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 913
Kokku	82 978

OÜ Omega Shipping Baltic juhatus teeb üldkosolekule ettepaneku jaotada kasum/jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu merel ja rannavetes	50201	198582	85.00%	Jah
Laondus	5210	35043	15.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ TMEV Investeeringud	10974849	Väike Karja 3/Sauna 2-10, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6277160
Faks	+372 6277169
Mobiiltelefon	+372 5224045
E-posti aadress	info@megaship.ee
E-posti aadress	aleksei.ignatenko@megaship.ee