

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Ocean Fleet Management OÜ

registrikood: 11937566

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Narva mnt 31-315

postisihthnumber: 10120

e-posti aadress: ofm@ofm.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ocean Fleet Management OÜ põhitegevuseks on Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine (kood EMTAK 52292).

2023.a.müügitulu oli 1 579 938 euro ja kasum 67 761 euro.

2023 a.. töötas OÜ Ocean Fleet Management keskmiselt igakuuselt 14 inimest.

Osaühingu tööd juhib juhatuse liige, kellele töö eest tasu oli makstud 16610 euro.

Järgneval 2024.majandusaastal on plaanis jätkata samadel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	83 290	277 279
Nõuded ja ettemaksed	618 687	933 714
Kokku käibevarad	701 977	1 210 993
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 941	19 175
Kokku põhivarad	1 941	19 175
Kokku varad	703 918	1 230 168
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	211 242	800 929
Kokku lühiajalised kohustised	211 242	800 929
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	10 424	14 747
Kokku pikaajalised kohustised	10 424	14 747
Kokku kohustised	221 666	815 676
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	411 937	264 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 760	147 843
Kokku omakapital	482 252	414 492
Kokku kohustised ja omakapital	703 918	1 230 168

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	1 725 732	1 288 203
Muud äritulud	18 466	770 673
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-410 396	-734 968
Mitmesugused tegevuskulud	-719 134	-645 381
Tööjõukulud	-536 790	-513 394
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 277	-4 492
Muud ärikulud	-17 641	-8 768
Ärikasum (kahjum)	58 960	151 873
Intressitulud	19 206	0
Intressikulud	-7 123	-4 030
Muud finantstulud ja -kulud	-3 283	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	67 760	147 843
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 760	147 843

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Ocean Fleet Management raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja seda täpsustab rahandusministri määrus nr 105.

OÜ Ocean Fleet Management kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulise tähtajaga deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Siinjuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hihhatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 200 euron. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 200 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 64

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	100 745	100 745
Ostjatelt laekumata arved	100 745	100 745
Nõuded seotud osapoolte vastu	175 000	175 000
Laenunõuded	322 543	322 543
Muud nõuded	19 197	19 197
Intressinõuded	19 197	19 197
Ettemaksed	1 202	1 202
Tulevaste perioodide kulud	1 202	1 202
Kokku nõuded ja ettemaksed	618 687	618 687
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	555 202	555 202
Ostjatelt laekumata arved	555 202	555 202
Nõuded seotud osapoolte vastu	175 000	175 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 071	2 071
Laenunõuded	190 723	190 723
Ettemaksed	2 196	2 196
Deposiitid	8 522	8 522
Kokku nõuded ja ettemaksed	933 714	933 714

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	155 141	155 141
Võlad töövõtjatele	8 977	8 977
Maksuvõlad	43 673	43 673
Maksud arvestatud	3 451	3 451
Liisinguleping	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	211 242	211 242
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	597 881	597 881
Võlad töövõtjatele	38 472	38 472
Maksuvõlad	157 064	157 064
Maksud arvestatud	7 512	7 512
Kokku võlad ja ettemaksed	800 929	800 929

Lisa 4 Müügitulu (eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 579 938	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 579 938	1 288 203
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Türgi	145 794	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	145 794	0
Kokku müügitulu	1 725 732	1 288 203
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mere-lastiveo organiseerimine. laevade agenteerimine	1 725 732	1 288 203
Kokku müügitulu	1 725 732	1 288 203

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	424 257	416 695
Sotsiaalmaksud	99 318	95 369
Pensionikulu	2 366	1 330
Kokku tööjõukulud	525 941	513 394
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	14	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	14	14

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	470 000	170 040	299 960
Kokku antud laenud	0	470 000	170 040	299 960

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	214 960	174 197	30 000	359 157
Kokku antud laenud	214 960	174 197	30 000	359 157

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	16 610	16 610

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Ocean Fleet Management OÜ (registrikood: 11937566) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREY KOLESNIKOV	Management board member	01.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	411 937
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 760
Kokku	479 697
Jaotamine	
Kokku	479 697

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	411 937
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 760
Kokku	479 697
Jaotamine	
Kokku	479 697

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	52292	1579938	91.55%	Jah