

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Ocean Fleet Management OÜ

registrikood: 11937566

tänava/talu nimi, Narva mnt 31-315

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

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

2018.a. merelaevade teenindamise realiseerimise netokäive on 515694 euro.

Seisuga 31.12.2018.a. töötas OÜ Ocean Fleet Management 20 inimest.
juhib juhatuse liige, kellele töö eest tasu ei maksnud.

Osaühingu tööd

Järgneval 2019.majandusaastal on plaanis jätkata samadel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	42 865	7 866	
Nõuded ja ettemaksed	98 331	78 708	2
Kokku käibevarad	141 196	86 574	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	35 902	2 438	4
Kokku põhivarad	35 902	2 438	
Kokku varad	177 098	89 012	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	79 085	66 395	5
Kokku lühiajalised kohustised	79 085	66 395	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	32 922	0	
Kokku pikaajalised kohustised	32 922	0	
Kokku kohustised	112 007	66 395	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 062	18 827	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 474	1 235	
Kokku omakapital	65 091	22 617	
Kokku kohustised ja omakapital	177 098	89 012	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	515 694	98 441	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 165	-23 481	
Mitmesugused tegevuskulud	-44 970	-13 134	7
Tööjõukulud	-387 187	-55 792	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 817	-4 416	
Muud ärikulud	-51	-12	
Ärikasum (kahjum)	43 504	1 606	
Intressikulud	-1 064	-370	
Muud finantstulud ja -kulud	34	-1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 474	1 235	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 474	1 235	

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 64 euroni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 64 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.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.17. ja aruande koostamis kuupäeva 30.05.18.a. vahemikul, kuid seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	86 689	86 689
Ostjatelt laekumata arved	86 689	86 689
Muud nõuded	10 118	10 118
Laenuõuded	10 118	10 118
Ettemaksed	1 524	1 524
Tulevaste perioodide kulud	1 202	1 202
Muud makstud ettemaksed	322	322
Kokku nõuded ja ettemaksed	98 331	98 331
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	78 281	78 281
Muud nõuded	427	427
Kokku nõuded ja ettemaksed	78 708	78 708

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 690	9 649
Üksikisiku tulumaks	4 448	1 859
Erisoodustuse tulumaks	65	
Sotsiaalmaks	9 525	3 917
Kohustuslik kogumispension	331	126
Töötuskindlustusmaksed	605	204
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 664	15 755

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	33 251	1 090	34 341	5 317	39 658
Akumuleeritud kulum	-7 986	-1 090	-9 076	-2 499	-11 575
Jääkmaksumus	25 265	0	25 265	2 818	28 083
Ostud ja parendused				1 070	1 070
Amortisatsioonikulu	-2 966		-2 966	-1 450	-4 416
Müügid	-33 251		-33 251		-33 251
Muud muutused	10 952		10 952		10 952
31.12.2017					
Soetusmaksumus	0	0	0	5 759	5 759
Akumuleeritud kulum	0	0	0	-3 321	-3 321
Jääkmaksumus	0	0	0	2 438	2 438
Ostud ja parendused	34 746		34 746	3 535	38 281
Amortisatsioonikulu	-2 316		-2 316	-2 501	-4 817
31.12.2018					
Soetusmaksumus	34 746		34 746	9 294	44 040
Akumuleeritud kulum	-2 316		-2 316	-5 822	-8 138
Jääkmaksumus	32 430		32 430	3 472	35 902

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 277	12 277
Võlad töövõtjatele	33 157	33 157
Maksuvõlad	23 664	23 664
Muud võlad	9 987	9 987
Kokku võlad ja ettemaksed	79 085	79 085
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 602	10 602
Võlad töövõtjatele	30 593	30 593
Maksuvõlad	15 755	15 755
Muud võlad	9 445	9 445
Kokku võlad ja ettemaksed	66 395	66 395

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	491 456	63 798
Küpros	4 589	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	496 045	63 798
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Antigua ja Barbuda	19 649	34 643
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	19 649	34 643
Kokku müügitulu	515 694	98 441
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mere-lastiveo organiseerimine. laevade agenteerimine	515 694	98 441
Kokku müügitulu	515 694	98 441

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	900	0
Mitmesugused bürookulud	1 475	577
Lähetuskulud	12 732	1 873
Koolituskulud	4 447	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 075	1 242
Load, lubad	350	0
Majanduskulud	406	530
Pangateenused	338	95
Raamatupid. teenused	2 750	1 038
Tel/fax, side, post	1 579	1 438
Õigus teenused	2 780	480
Autokulud	8 425	2 771
Kindlustus	2 094	1 283
Lepingutasu	542	220
Kasutusrent	3 429	1 259
Arvutikulud	153	328
Tervise kontroll	495	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	44 970	13 134

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	289 854	41 809
Sotsiaalmaksud	95 041	13 652
Tööstuskindlustus	2 293	331
Kokku tööjõukulud	387 188	55 792
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	17
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	20	17

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeperioodil ei olnud juhatuse tasu saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2019

Ocean Fleet Management OÜ (registrikood: 11937566) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREY KOLESNIKOV	Juhatuse liige	03.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 062
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 474
Kokku	62 536
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	62 536
Kokku	62 536

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 062
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 474
Kokku	62 536
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	62 536
Kokku	62 536

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	52292	515694	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Kolesnikov	35010060266	Eesti	1533 EUR (Lihtomand)
Mihhail Borovik	34802200297		511 EUR (Lihtomand)
Aleksandr Kaspin	34705220409	Eesti	511 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ofm@ofm.ee