

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Ocean Fleet Management OÜ

registrikood: 11937566

tänava/talu nimi, Narva mnt 31- 315

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10120

telefon: +372 53424701

e-posti aadress: ocean.fleet.man@gmail.com

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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

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

Osaühingu tööd juhib juhatuse liige.

2013.a. merelaevade teenindamise realiseerimise netokäive on 12647 euro.

Osaühingu palgakulu oli 1702 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 225	3 725	1
Nõuded ja ettemaksed	4 553	5 735	
Kokku käibevara	7 778	9 460	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 048	371	4
Kokku põhivara	16 048	371	
Kokku varad	23 826	9 831	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 462	0	
Võlad ja ettemaksed	636	1 706	5
Kokku lühiajalised kohustused	3 098	1 706	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	12 531	0	
Kokku pikaajalised kohustused	12 531	0	
Kokku kohustused	15 629	1 706	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 569	863	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72	4 706	
Kokku omakapital	8 197	8 125	
Kokku kohustused ja omakapital	23 826	9 831	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	12 647	11 110	7
Muud äritulud	240	707	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-177	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 300	-5 875	
Tööjõukulud	-1 702	0	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 231	-327	4
Muud ärikulud	-5	-833	
Kokku ärikasum (-kahjum)	472	4 782	
Muud finantstulud ja -kulud	-400	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	72	4 782	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72	4 782	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	472	4 782	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 231	327	
Kokku korrigeerimised	1 231	327	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 182	-2 390	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 924	-540	
Kokku rahavood äritegevusest	16 809	2 179	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 908	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-16 908	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-221	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-221	0	
Kokku rahavood	-320	2 179	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 725	1 622	1
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-320	2 179	
Valuutakursside muutuste mõju	-180	-76	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 225	3 725	1

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	863	3 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 706	4 706
31.12.2012	2 556	5 569	8 125
Aruandeaasta kasum (kahjum)		72	72
31.12.2013	2 556	5 641	8 197

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Ocean Fleet Management raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise arvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Aruanne on koostatud lähtudes põhimõttest, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

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 väärtpapereid.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 64 euron. 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.

Põhivara 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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.13. ja aruande koostamis kuupäeva 14.04.13.a. vahemikul, kuid seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	1 839	1 915
Pangaarved	124	10
Pangaarve (valuuta)	1 262	1 800
Kokku raha	3 225	3 725

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		17	
Ettemaksukonto jääk	2 660		1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 660	17	1

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus		1 090	1 090		1 090
Akumuleeritud kulum		-392	-392		-392
Jääkmaksumus		698	698		698
Amortisatsioonikulu		-327	-327		-327
31.12.2012					
Soetusmaksumus		1 090	1 090		1 090
Akumuleeritud kulum		-719	-719		-719
Jääkmaksumus		371	371		371
Ostud ja parendused	15 000		15 000	1 908	16 908
Amortisatsioonikulu	-750	-322	-1 072	-159	-1 231
31.12.2013					
Soetusmaksumus	15 000	1 090	16 090	1 908	17 998
Akumuleeritud kulum	-750	-1 041	-1 791	-159	-1 950
Jääkmaksumus	14 250	49	14 299	1 749	16 048

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	532	532		
Võlad töövõtjatele	87	87		
Maksuvõlad	17	17		
Kokku võlad ja ettemaksed	636	636		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 706	1 706		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 706	1 706		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	875	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	875	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Antigua ja Barbuda	11 772	11 110
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	11 772	11 110
Kokku müügitulu	12 647	11 110
Müügitulu tegevusalade lõikes		
52292	12 647	11 110
Kokku müügitulu	12 647	11 110

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	600	0
Mitmesugused bürookulud	200	0
Isikliku auto kasutamise eest	1 920	1 216
Äripartnerite töitlustamine	49	0
Komandeeringud	4 492	2 112
Majanduskulud	150	0
Pangateenused	19	20
Raamatupid. teenused	628	598
Tel/fax, side, post	117	129
Konsultatsioonikulud	0	1 800
Autokulud	255	0
Kindlustus	870	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 300	5 875

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	1 280	0
Sotsiaalmaksud	422	0
Kokku tööjõukulud	1 702	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	1 702	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2014

Ocean Fleet Management OÜ (registrikood: 11937566) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR KOLESNIKOV	Juhatuse liige	03.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 569
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72
Kokku	5 641
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	72
Kokku	72

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 569
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72
Kokku	5 641
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	72
Kokku	72

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	52292	12647	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Kaspin	34705220409	Eesti	8000 EEK
Mihhail Borovik	34802200297		8000 EEK
Vladimir Kolesnikov	35010060266		24000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53424701
E-posti aadress	ocean.fleet.man@gmail.com