

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Railship Commerce OÜ

registrikood: 14964244

tänavanimi: Rotermanni tn

maja ja korteri number: 2-3b

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10111

e-posti aadress: ag@zenith.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 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

TEGEVUSARUANNE

Railship Commerce OÜ on rahvusvaheline logistikafirma, mis sai asutatud 2020. aasta aprillis Eestis.

Railship Commerce OÜ tegevus kätkeb peamiselt teravilja ekspedeerimislahendusi ja -teenuseid, mis on seotud ekspordi, impordi, transiitkaubaveo korraldamise ja osutamisega raudtee- või meretranspordiga. Muuhulgas osutatakse ka laevaagendi teenused.

2021. aasta müügikäive ületas 1 000 000 eur.

Railship Commerce OÜ eesmärk 2022.aastal on suurendada oma koostööpartnerite ja klientide arvu Baltikumis (k.a. Eestis) ja maailmas pakkudes kvaliteetseid teenuseid, operatiivseid optimaalseid logistilisi transpordiskeeme ning konkurentsivõimelist hinnapoliitikat.

Peamised suhtarvud on esitatud järgmises tabelis:

	31/12/2021	31/12/2020
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused	1,45	1,47
ROA (%) (puhaskasum/varad kokku * 100)	38,43	31,90
ROE (%) (puhaskasum/omakapital kokku * 100)	76,78	99,09

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 288 876	688 329	
Nõuded ja ettemaksed	420 022	162 427	2
Kokku käibevarad	1 708 898	850 756	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	647 867	0	3
Kokku põhivarad	647 867	0	
Kokku varad	2 356 765	850 756	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 177 028	576 884	4
Kokku lühiajalised kohustised	1 177 028	576 884	
Kokku kohustised	1 177 028	576 884	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	271 372	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	905 865	271 372	
Kokku omakapital	1 179 737	273 872	
Kokku kohustised ja omakapital	2 356 765	850 756	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	05.05.2020 - 31.12.2020	Lisa nr
Müügitulu	1 122 372	1 014 201	5
Muud äritulud	12 498	21	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-703 889	
Mitmesugused tegevuskulud	-245 882	-23 218	
Tööjõukulud	0	-13 706	6
Muud ärikulud	-3 387	-111	
Ärikasum (kahjum)	885 601	273 298	
Intressikulud	0	-1 926	
Muud finantstulud ja -kulud	20 264	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	905 865	271 372	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	905 865	271 372	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Railship Commerce OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täpsustab rahandusministri vastav määrus.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeem 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2021.aastal ettevõtte kajastab tuluna agendilepingu alusel teenitavad vahendustasud. Kliendi nimel kogutud brutosummad ei ole ettevõtte tulud ega kulud.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad 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

Ettevõtte kajastab tuluna agendilepingu alusel teenitavad vahendustasud. Kliendi nimel kogutud brutosummad ei ole ettevõtte tulud ega kulud.

Kulud

Kuludena ei kajastata agendilepingu alusel kliendi eest makstavaid summasid.

Seotud osapooled

Railship Commerce OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Olulise osalusega omanikke;
- Tegev- ja kõrgemat juhtkonda ja nende valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtteid;
- Tegev-ja kõrgema juhtkonna lähedasi pereliikmeid ja nende valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Aruandekuupäevajärgsed sündmused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnese aruandekuupäeva

31.12.2021 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Asjaolud, mis ilmsid aruandekuupäeva 31.12.2021 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid ei ole seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 086	2 086
Garantiitasu	417 936	417 936
Kokku nõuded ja ettemaksed	420 022	420 022
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	63 274	63 274
Ostjatelt laekumata arved	63 274	63 274
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 470	1 470
Ettemaksed	95 183	95 183
Muud makstud ettemaksed	95 183	95 183
Kokku nõuded ja ettemaksed	162 427	162 427

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2021					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
	TOO KUB-trans	Kasahstan		0	45

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2020	Omandamine	31.12.2021
TOO KUB-trans	0	647 867	647 867
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	647 867	647 867

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
TOO KUB-trans	45	01.12.2021	647 867

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 177 028	1 177 028
Kokku võlad ja ettemaksed	1 177 028	1 177 028
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	544 292	544 292
Maksuvõlad	1 470	1 470
Saadud ettemaksed	31 122	31 122
Muud saadud ettemaksed	31 122	31 122
Kokku võlad ja ettemaksed	576 884	576 884

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2021	05.05.2020 - 31.12.2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 122 372	1 014 201
Kokku müügitulu	1 122 372	1 014 201
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Prahtimine	375 082	168 572
Sadamatasud	747 290	845 629
Kokku müügitulu	1 122 372	1 014 201

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	05.05.2020 - 31.12.2020
Palgakulu	0	10 244
Sotsiaalmaksud	0	3 462
Kokku tööjõukulud	0	13 706
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 067
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	92 116
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	95 183
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	62	1 063
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 176 966	440 719
Kokku võlad ja ettemaksed	1 177 028	441 782

OSTETUD	2021	05.05.2020 - 31.12.2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 823	19 571
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 633 487	605 262
Kokku ostetud	1 675 310	624 833

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2022

Railship Commerce OÜ (registrikood: 14964244) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTON GANS	Juhatuse liige	25.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	271 372
Aruandeaasta kasum (kahjum)	905 865
Kokku	1 177 237

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	1122372	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Stanislav Streletskyi	37311170090	Ukraina	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ag@zenith.ee