

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSILIA SHIPPING OÜ

registrikood: 11180442

tänavatalu nimi, Luige baas
maja ja korteri number:

alevik: Luige alevik

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75404

telefon: +372 6062580, +372 53452418

e-posti aadress: info@osiliaship.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	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Tulumaks	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osilia Shipping OÜ põhitegevusalaks aruandeperioodil oli ekspedeerimisteenuse osutamine. Spetsialiseerutakse konteinervedudele Kaug-Ida/Põhja-Ameerika – Venemaa suunal, teenindades põhiliselt Venemaal resideeruvaid kliente.

Aruandeaastal oli müügikäive 1 243 527 eurot. Aruandeaasta majandustegevuse tulemuseks kujunes 49 792 eurot.

2012. aastal ettevõttes põhitöökohaga töötajaid ei olnud. Juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksuga moodustas 4 628 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	124 562	43 762	2
Nõuded ja ettemaksed	43 716	48 217	3,4
Kokku käibevara	168 278	91 979	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	15 311	19 371	5
Kokku põhivara	15 311	19 371	
Kokku varad	183 589	111 350	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	65 640	23 193	6,4
Kokku lühiajalised kohustused	65 640	23 193	
Kokku kohustused	65 640	23 193	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 345	86 341	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 792	-996	
Kokku omakapital	117 949	88 157	
Kokku kohustused ja omakapital	183 589	111 350	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 243 527	669 246	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 164 466	-641 718	9
Mitmesugused tegevuskulud	-12 062	-14 776	10
Tööjõukulud	-4 628	-4 437	11,13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 061	0	5
Muud ärikulud	-16	0	
Ärikasum (kahjum)	58 294	8 315	
Finantstulud ja -kulud	-3 186	-7	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	55 108	8 308	
Tulumaks	-5 316	-9 304	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 792	-996	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	58 294	8 315	
Korrigeerimised			
Kasum (kahjum) põhivara müügist	4 061	0	5
Kokku korrigeerimised	4 061	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 406	34 821	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	44 542	-27 871	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 316	-9 304	
Kokku rahavood äritegevusest	99 175	5 961	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-19 371	
Laekunud intressid	12	35	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12	-19 336	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-20 000	-35 000	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 613	-42	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 387	-35 042	
Kokku rahavood	80 800	-48 417	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 762	92 179	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	80 800	-48 417	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	124 562	43 762	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	121 341	124 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-996	-996
Makstud dividendid	0	0	-35 000	-35 000
31.12.2011	2 556	256	85 345	88 157
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	49 792	49 792
Makstud dividendid	0	0	-20 000	-20 000
31.12.2012	2 556	256	115 137	117 949

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osilia Shipping OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	24	24
Arvelduskontod	124 538	43 738
Kokku raha	124 562	43 762

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	39 385	39 385	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	39 385	39 385	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 058	4 058	0	0	4
Ettemaksed	273	273	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	273	273	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 716	43 716	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	41 836	41 836	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	41 836	41 836	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 153	6 153	0	0	4
Ettemaksed	228	228	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	228	228	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 217	48 217	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 058	0	6 153	0
Üksikisiku tulumaks	0	59	0	28
Sotsiaalmaks	0	191	0	92
Kohustuslik kogumispension	0	12	0	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 058	262	6 153	122

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	0	0	0	1 336	1 336
Akumuleeritud kulum	0	0	0	-1 336	-1 336
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	18 750	621	19 371	0	19 371
31.12.2011					
Soetusmaksumus	18 750	621	19 371	1 336	20 707
Akumuleeritud kulum	0	0	0	-1 336	-1 336
Jääkmaksumus	18 750	621	19 371	0	19 371
Amortisatsioonikulu	-3 750	-310	-4 060	0	-4 060
31.12.2012					
Soetusmaksumus	18 750	621	19 371	1 336	20 707
Akumuleeritud kulum	-3 750	-310	-4 060	-1 336	-5 396
Jääkmaksumus	15 000	311	15 311	0	15 311

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	65 378	65 378	0	0	
Maksuvõlad	262	262	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	65 640	65 640	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	22 128	22 128	0	0	
Maksuvõlad	122	122	0	0	4
Saadud ettemaksed	943	943	0	0	
Muud saadud ettemaksed	943	943	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	23 193	23 193	0	0	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	710 498	402 447
Rootsi		
Leedu	0	7 556
Saksamaa	0	8 467
Bulgaaria		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	710 498	418 470
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	36 849	54 392
Venemaa	80 901	77 216
Belize	221 607	94 820
Hiina	3 055	0
Briti Neitsisaared	186 921	0
Singapur	680	0
Hongkong	3 016	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	24 348
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	533 029	250 776
Kokku müügitulu	1 243 527	669 246
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	1 243 527	669 246
Kokku müügitulu	1 243 527	669 246

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-1 164 466	-641 409
Muud	0	-309
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 164 466	-641 718

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-2 739	-4 557
Energia	-2 305	-2 204
Kütus	-2 305	-2 204
Mitmesugused bürookulud	-2 699	-3 937
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-58
Muud	-4 319	-4 020
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-12 062	-14 776

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-3 480	-3 336
Sotsiaalmaksud	-1 148	-1 101
Kokku tööjõukulud	-4 628	-4 437
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	20 000	5 316	35 000	9 304
Kokku	20 000	5 316	35 000	9 304

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 628	4 437

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2013

OSILIA SHIPPING OÜ (registrikood: 11180442) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS LAPA	Juhatuse liige	01.04.2013
Resolutsioon:	Osilia Shipping OÜ	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 345
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 792
Kokku	115 137
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	70 137
Kokku	115 137

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 345
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 792
Kokku	115 137
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	70 137
Kokku	115 137

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	1243527	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Lapa	37103210010	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6062580
Mobiiltelefon	+372 53452418
E-posti aadress	info@osiliaship.ee