

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Tulumaks	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

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 1 360 789 eurot. Aruandeaasta majandustegevuse tulemuseks kujunes 42 589 eurot.

2013. aastal ettevõttes põhitöökohaga töötajaid ei olnud. Juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksuga moodustas 5 107 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	92 069	124 562	2
Nõuded ja ettemaksed	55 924	43 716	3,4
Kokku käibevara	147 993	168 278	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 805	15 311	5
Kokku põhivara	21 805	15 311	
Kokku varad	169 798	183 589	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	53 260	65 640	6
Kokku lühiajalised kohustused	53 260	65 640	
Kokku kohustused	53 260	65 640	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 137	65 345	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 589	49 792	
Kokku omakapital	116 538	117 949	
Kokku kohustused ja omakapital	169 798	183 589	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 360 789	1 243 527	8
Muud äritulud	1 563	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 281 289	-1 164 466	9
Mitmesugused tegevuskulud	-13 012	-12 062	10
Tööjõukulud	-5 107	-4 628	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 918	-4 061	
Muud ärikulud	0	-16	
Kokku ärikasum (-kahjum)	58 026	58 294	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 475	-3 186	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	55 551	55 108	
Tulumaks	-11 962	-5 316	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 589	49 792	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	58 026	58 294	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 918	4 061	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 864	0	
Kokku korrigeerimised	-946	4 061	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 908	-2 406	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 381	44 542	
Makstud ettevõtte tulumaks	-11 962	-5 316	12
Kokku rahavood äritegevusest	21 829	99 175	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-24 850	0	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	18 000	0	5
Laekunud intressid	3	12	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 847	12	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-45 000	-20 000	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	1 613	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-45 000	-18 387	
Kokku rahavood	-30 018	80 800	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	124 562	43 762	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-30 018	80 800	
Valuutakursside muutuste mõju	-2 475	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	92 069	124 562	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	43 589	43 589
Makstud dividendid	0	0	-45 000	-45 000
31.12.2013	2 556	256	113 726	116 538

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osilia Shipping OÜ 2013. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

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 akumuleeritud 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	92 069	124 562

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	50 717	50 717	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	50 717	50 717	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 708	4 708	0	0	4
Ettemaksed	499	499	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	499	499	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 924	55 924	0	0	

	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	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 708	0	4 058	0
Üksikisiku tulumaks	0	107	0	59
Sotsiaalmaks	0	317	0	191
Kohustuslik kogumispension	0	19	0	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 708	443	4 058	262

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	24 167	0	24 167	683	24 850
Amortisatsioonikulu	-4 382	-311	-4 693	-225	-4 918
Müügid	-18 750	0	-18 750	0	-18 750
Muud muutused	5 312	0	5 312	0	5 312
31.12.2013					
Soetusmaksumus	24 167	621	24 788	2 019	26 807
Akumuleeritud kulum	-2 820	-621	-3 441	-1 561	-5 002
Jääkmaksumus	21 347	0	21 347	458	21 805

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	52 817	52 817	0	0	
Maksuvõlad	443	443	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	53 260	53 260	0	0	
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud 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	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 022 061	710 498
Leedu	6 300	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 028 361	710 498
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	61 669	36 849
Venemaa	68 998	80 901
Belize	113 488	221 607
Hiina	1 195	3 055
Briti Neitsisaared	84 078	186 921
Singapur	0	680
Hongkong	339	3 016
Kanada	2 661	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	332 428	533 029
Kokku müügitulu	1 360 789	1 243 527
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	1 360 789	1 243 527
Kokku müügitulu	1 360 789	1 243 527

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-1 281 289	-1 164 466
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 281 289	-1 164 466

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	-2 827	-2 739
Energia	-2 320	-2 305
Kütus	-2 320	-2 305
Mitmesugused bürookulud	-2 095	-2 699
Muud	-5 770	-4 319
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-13 012	-12 062

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-3 840	-3 480
Sotsiaalmaksud	-1 267	-1 148
Kokku tööjõukulud	-5 107	-4 628
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	45 000	11 962	20 000	5 316
Kokku	45 000	11 962	20 000	5 316

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	5 107	4 628

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.03.2014

OSILIA SHIPPING OÜ (registrikood: 11180442) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS LAPA	Juhatuse liige	14.03.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 137
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 589
Kokku	113 726
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Kokku	45 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 137
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 589
Kokku	113 726
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Kokku	45 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	1360789	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