

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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	10
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	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Tulumaks	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

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 0,788 milj. eurot. Aruandeaasta majandustegevuse tulemuseks kujunes 25 506 eurot.

2014. aastal ettevõttes põhitöökohaga töötajaid ei olnud. Juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksuga moodustas 5 773 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	96 562	92 069	2
Nõuded ja ettemaksed	34 984	55 924	3
Kokku käibevara	131 546	147 993	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 746	21 805	5
Kokku põhivara	16 746	21 805	
Kokku varad	148 292	169 798	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	51 248	53 260	6
Kokku lühiajalised kohustused	51 248	53 260	
Kokku kohustused	51 248	53 260	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 726	70 137	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 506	43 589	
Kokku omakapital	97 044	116 538	
Kokku kohustused ja omakapital	148 292	169 798	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	788 306	1 360 789	8
Muud äritulud	0	1 563	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-734 518	-1 281 289	9
Mitmesugused tegevuskulud	-11 033	-13 012	10
Tööjõukulud	-5 773	-5 107	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 059	-4 918	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	31 923	58 026	
Muud finantstulud ja -kulud	5 545	-2 475	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 468	55 551	
Tulumaks	-11 962	-11 962	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 506	43 589	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	31 923	58 026	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 059	4 918	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-5 864	
Kokku korrigeerimised	5 059	-946	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	20 940	-10 908	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 012	-12 381	
Makstud ettevõtte tulumaks	-11 962	-11 962	12
Kokku rahavood äritegevusest	43 948	21 829	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-24 850	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	18 000	
Laekunud intressid	0	3	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-6 847	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-45 000	-45 000	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-45 000	-45 000	
Kokku rahavood	-1 052	-30 018	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	92 069	124 562	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 052	-30 018	
Valuutakursside muutuste mõju	5 545	-2 475	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	96 562	92 069	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	25 506	25 506
Makstud dividendid	0	0	-45 000	-45 000
31.12.2014	2 556	256	94 232	97 044

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osilia Shipping OÜ 2014. 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha ja selle ekvivalendid	96 562	92 069
Kokku raha	96 562	92 069

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	33 402	33 402	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	33 402	33 402	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 081	1 081	0	0	4
Ettemaksed	501	501	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	501	501	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 984	34 984	0	0	

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud 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	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	68	0	0
Käibemaks	1 081	0	4 708	0
Üksikisiku tulumaks	0	43	0	107
Sotsiaalmaks	0	224	0	317
Kohustuslik kogumispension	0	7	0	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 081	342	4 708	443

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Amortisatsioonikulu	-4 833	0	-4 833	-226	-5 059
31.12.2014					
Soetusmaksumus	24 167	621	24 788	2 019	26 807
Akumuleeritud kulum	-7 653	-621	-8 274	-1 787	-10 061
Jääkmaksumus	16 514	0	16 514	232	16 746

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	50 906	50 906	0	0	
Maksuvõlad	342	342	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	51 248	51 248	0	0	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud 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	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	629 918	1 022 061
Leedu	0	6 300
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	629 918	1 028 361
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	21 370	61 669
Venemaa	109 100	68 998
Belize	27 918	113 488
Hiina	0	1 195
Briti Neitsisaared	0	84 078
Hongkong	0	339
Kanada	0	2 661
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	158 388	332 428
Kokku müügitulu	788 306	1 360 789
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	788 306	1 360 789
Kokku müügitulu	788 306	1 360 789

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-734 518	-1 281 289
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-734 518	-1 281 289

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	-2 152	-2 827
Energia	-1 886	-2 320
Kütus	-1 886	-2 320
Mitmesugused bürookulud	-2 441	-2 095
Riiklikud ja kohalikud maksud	-68	0
Raamatupidamisteenus	-2 560	0
Muud	-1 926	-5 770
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 033	-13 012

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-4 260	-3 840
Sotsiaalmaksud	-1 513	-1 267
Kokku tööjõukulud	-5 773	-5 107
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2014		2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	45 000	11 962	45 000	11 962
Kokku	45 000	11 962	45 000	11 962

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 260	5 107

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2015

OSILIA SHIPPING OÜ (registrikood: 11180442) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS LAPA	Juhatuse liige	06.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 726
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 506
Kokku	94 232
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	49 232
Kokku	94 232

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 726
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 506
Kokku	94 232
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	49 232
Kokku	94 232

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	788306	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