

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OSILIA SHIPPING OÜ

registrikood: 11180442

tänava/talu nimi, Luige tn 1

maja ja korteri number:

alevik: Luige alevik

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 0,69 milj. eurot. Aruandeaasta majandustegevuse tulemuseks kujunes 1737 eurot.

2015. aastal ettevõttes põhitöökohaga töötajaid ei olnud. Juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksuga moodustas 7492 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	81 163	96 562	2
Nõuded ja ettemaksed	27 086	34 984	3
Kokku käibevara	108 249	131 546	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 688	16 746	5
Kokku põhivara	11 688	16 746	
Kokku varad	119 937	148 292	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	66 156	51 248	6
Kokku lühiajalised kohustused	66 156	51 248	
Kokku kohustused	66 156	51 248	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 232	68 726	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 737	25 506	
Kokku omakapital	53 781	97 044	
Kokku kohustused ja omakapital	119 937	148 292	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	687 994	788 306	8
Muud äritulud	42	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-656 372	-734 518	9
Mitmesugused tegevuskulud	-12 312	-11 033	10
Tööjõukulud	-7 492	-5 773	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 058	-5 059	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 802	31 923	
Muud finantstulud ja -kulud	6 185	5 545	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 987	37 468	
Tulumaks	-11 250	-11 962	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 737	25 506	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 802	31 923	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 058	5 059	
Kokku korrigeerimised	5 058	5 059	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 898	20 940	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 908	-2 012	
Makstud ettevõtte tulumaks	-11 250	-11 962	
Kokku rahavood äritegevusest	23 416	43 948	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-45 000	-45 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-45 000	-45 000	
Kokku rahavood	-21 584	-1 052	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	96 562	92 069	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-21 584	-1 052	
Valuutakursside muutuste mõju	6 185	5 545	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	81 163	96 562	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 737	1 737
Makstud dividendid	0	0	-45 000	-45 000
31.12.2015	2 556	256	50 969	53 781

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osilia Shipping OÜ 2015. 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 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha ja selle ekvivalendid	81 163	96 562
Kokku raha	81 163	96 562

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	23 634	23 634	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	23 634	23 634	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 944	2 944	0	0	4
Ettemaksed	508	508	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	508	508	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 086	27 086	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud 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	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	11 314	0	68
Käibemaks	2 944	0	1 081	0
Üksikisiku tulumaks	0	46	0	43
Sotsiaalmaks	0	234	0	224
Kohustuslik kogumispension	0	8	0	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 944	11 602	1 081	342

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Amortisatsioonikulu	-4 833	0	-4 833	-225	-5 058
31.12.2015					
Soetusmaksumus	24 167	621	24 788	2 019	26 807
Akumuleeritud kulum	-12 486	-621	-13 107	-2 012	-15 119
Jääkmaksumus	11 681	0	11 681	7	11 688

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	9 537	9 537	0	0	
Maksuvõlad	11 602	11 602	0	0	4
Muud võlad	45 000	45 000	0	0	
Dividendivõlad	45 000	45 000	0	0	
Saadud ettemaksed	17	17	0	0	
Muud saadud ettemaksed	17	17	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	66 156	66 156	0	0	

	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
Saadud ettemaksed	0	0	0	0	
Muud saadud ettemaksed	0	0	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	51 248	51 248	0	0	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	473 122	629 918
Poola	6 268	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	479 390	629 918
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	0	21 370
Venemaa	208 604	109 100
Belize	0	27 918
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	208 604	158 388
Kokku müügitulu	687 994	788 306
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	687 994	788 306
Kokku müügitulu	687 994	788 306

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-656 372	-734 518
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-656 372	-734 518

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-2 152	-2 152
Energia	-1 655	-1 886
Kütus	-1 655	-1 886
Mitmesugused bürookulud	-2 210	-2 441
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-68
Raamatupidamisteenus	-2 405	-2 560
Muud	-3 890	-1 926
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-12 312	-11 033

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-4 680	-4 260
Sotsiaalmaksud	-2 812	-1 513
Kokku tööjõukulud	-7 492	-5 773
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	45 000	11 250	45 000	11 962
Kokku	45 000	11 250	45 000	11 962

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 680	4 260

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2016

OSILIA SHIPPING OÜ (registrikood: 11180442) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS LAPA	Juhatuse liige	29.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 737
Kokku	50 969
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 969
Kokku	50 969

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 737
Kokku	50 969
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 969
Kokku	50 969

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	687994	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