

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Tulumaks	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	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 0,71 milj. eurot. Aruandeaasta majandustegevuse tulemuseks kujunes 33 568 eurot.

2016. aastal ettevõttes põhitöökohaga töötajaid ei olnud. Juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksuga moodustas 8130 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	72 021	81 163	2
Nõuded ja ettemaksed	64 812	27 086	3
Kokku käibevarad	136 833	108 249	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 346	11 688	5
Kokku põhivarad	7 346	11 688	
Kokku varad	144 179	119 937	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	81 830	66 156	6
Kokku lühiajalised kohustised	81 830	66 156	
Kokku kohustised	81 830	66 156	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 969	49 232	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 568	1 737	
Kokku omakapital	62 349	53 781	
Kokku kohustised ja omakapital	144 179	119 937	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	709 829	687 994	8
Muud äritulud	0	42	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-644 889	-656 372	9
Mitmesugused tegevuskulud	-13 428	-12 314	10
Tööjõukulud	-8 130	-7 492	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 057	-5 058	5
Ärikasum (kahjum)	38 325	6 800	
Intressitulud	2	2	
Muud finantstulud ja -kulud	1 491	6 185	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 818	12 987	
Tulumaks	-6 250	-11 250	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 568	1 737	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osilia Shipping OÜ 2016. 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 -kohustised

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Finantskohustised

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha ja selle ekvivalendid	72 021	81 163
Kokku raha	72 021	81 163

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	60 926	60 926	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	60 926	60 926	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 452	3 452	0	0	4
Ettemaksed	434	434	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	434	434	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 812	64 812	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud 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	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	6 314	0	11 314
Käibemaks	3 452	0	2 944	0
Üksikisiku tulumaks	0	50	0	46
Sotsiaalmaks	0	247	0	234
Kohustuslik kogumispension	0	9	0	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 452	6 620	2 944	11 602

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	0	715	715	0	715
Muud ostud ja parendused	0	715	715	0	715
Amortisatsioonikulu	-4 833	-217	-5 050	-7	-5 057
31.12.2016					
Soetusmaksumus	24 167	715	24 882	2 019	26 901
Akumuleeritud kulum	-17 319	-217	-17 536	-2 019	-19 555
Jääkmaksumus	6 848	498	7 346	0	7 346

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	50 193	50 193	0	0	
Maksuvõlad	6 620	6 620	0	0	5
Muud võlad	25 000	25 000	0	0	
Dividendivõlad	25 000	25 000	0	0	
Saadud ettemaksed	17	17	0	0	
Muud saadud ettemaksed	17	17	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	81 830	81 830	0	0	

	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	5
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	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	483 527	473 122
Poola	2 970	6 268
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	486 497	479 390
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Türgi	401	0
Venemaa	222 931	208 604
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	223 332	208 604
Kokku müügitulu	709 829	687 994
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	709 829	687 994
Kokku müügitulu	709 829	687 994

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-644 889	-656 372
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-644 889	-656 372

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-2 151	-2 152
Energia	-1 741	-1 655
Kütus	-1 741	-1 655
Mitmesugused bürookulud	-2 246	-2 210
Raamatupidamisteenus	-2 519	-2 405
Muud	-4 771	-3 892
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-13 428	-12 314

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-5 160	-4 680
Sotsiaalmaksud	-2 970	-2 812
Kokku tööjõukulud	-8 130	-7 492
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	25 000	6 250	45 000	11 250
Kokku	25 000	6 250	45 000	11 250

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 160	4 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2017

OSILIA SHIPPING OÜ (registrikood: 11180442) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS LAPA	Juhatuse liige	28.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 969
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 568
Kokku	59 537
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	29 537
Kokku	59 537

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 969
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 568
Kokku	59 537
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	29 537
Kokku	59 537

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	709829	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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