

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OSILIA SHIPPING OÜ

registrikood: 11180442

tänavatänu nimi, Luige tn 1

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
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 0,72 milj. eurot. Aruandeaasta majandustegevuse tulemuseks kujunes 24670 eurot.

2017. aastal ettevõttes põhitöökohaga töötajaid ei olnud. Juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksuga moodustas 8830 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	61 548	72 021	2
Nõuded ja ettemaksed	17 067	64 812	3
Kokku käibevarad	78 615	136 833	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	25 196	7 346	5
Kokku põhivarad	25 196	7 346	
Kokku varad	103 811	144 179	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	46 791	81 830	6
Kokku lühiajalised kohustised	46 791	81 830	
Kokku kohustised	46 791	81 830	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 538	25 969	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 670	33 568	
Kokku omakapital	57 020	62 349	
Kokku kohustised ja omakapital	103 811	144 179	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	720 900	709 829	8
Muud äritulud	15 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-662 166	-644 889	9
Mitmesugused tegevuskulud	-14 554	-13 428	10
Tööjõukulud	-8 830	-8 130	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 844	-5 057	
Ärikasum (kahjum)	44 506	38 325	
Intressitulud	1	2	
Muud finantstulud ja -kulud	-12 337	1 491	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 170	39 818	
Tulumaks	-7 500	-6 250	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 670	33 568	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osilia Shipping OÜ 2017. 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 -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga 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 kuluku ja 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

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 kuuluv 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha ja selle ekvivalendid	61 548	72 021
Kokku raha	61 548	72 021

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	11 918	11 918	0	0
Ostjatelt laekumata arved	11 918	11 918	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 774	4 774	0	0
Ettemaksed	375	375	0	0
Tulevaste perioodide kulud	333	333	0	0
Muud makstud ettemaksed	42	42	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 067	17 067	0	0

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		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
Ettemaksed	434	434	0	0
Tulevaste perioodide kulud	434	434	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 812	64 812	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	7 500	0	6 314
Käibemaks	4 774	0	3 452	0
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	50
Erisoodustuse tulumaks	0	64	0	0
Sotsiaalmaks	0	275	0	247
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 774	7 839	3 452	6 620

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	29 333	0	29 333	0	29 333
Amortisatsioonikulu	-5 609	-235	-5 844	0	-5 844
Müügid	-5 639	0	-5 639	0	-5 639
Muud muutused	0	0	0	0	0
31.12.2017					
Soetusmaksumus	29 333	715	30 048	1 336	31 384
Akumuleeritud kulum	-4 400	-452	-4 852	-1 336	-6 188
Jääkmaksumus	24 933	263	25 196	0	25 196

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	15 000	0
Transpordi- vahendid	15 000	0
Kokku	15 000	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 419	8 419	0	0
Võlad töövõtjatele	516	516	0	0
Maksuvõlad	7 839	7 839	0	0
Muud võlad	30 000	30 000	0	0
Dividendivõlad	30 000	30 000	0	0
Saadud ettemaksed	17	17	0	0
Muud saadud ettemaksed	17	17	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	46 791	46 791	0	0

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		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
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

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	720 103	483 527
Poola	0	2 970
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	720 103	486 497
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Türgi	797	401
Venemaa	0	222 931
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	797	223 332
Kokku müügitulu	720 900	709 829
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	720 900	709 829
Kokku müügitulu	720 900	709 829

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-662 166	-644 889
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-662 166	-644 889

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-2 191	-2 151
Energia	-1 952	-1 741
Kütus	-1 952	-1 741
Mitmesugused bürookulud	-3 584	-2 246
Raamatupidamisteenus	-2 790	-2 519
Muud	-4 037	-4 771
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-14 554	-13 428

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-5 686	-5 160
Sotsiaalmaksud	-3 144	-2 970
Kokku tööjõukulud	-8 830	-8 130
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017		2016	
	Maksustatav summa	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	30 000	7 500	25 000	6 250
Kokku	30 000	7 500	25 000	6 250

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 686	5 160

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2018

OSILIA SHIPPING OÜ (registrikood: 11180442) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS LAPA	Juhatuse liige	23.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 670
Kokku	54 208
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	42 208
Kokku	54 208

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 670
Kokku	54 208
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	42 208
Kokku	54 208

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	720900	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