

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2019

aruandeaasta lõpp: 30.06.2020

ärinimi: CA SHIPPING & CHARTERING OÜ

registrikood: 10789618

tänavatänu nimi, Narva mnt 53

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10152

e-posti aadress: aleksahhin.igor@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Intressitulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2019. majandusaastal (perioodil 01.07.2019 kuni 30.06.2020) püüdis CA Shipping & Chartering OÜ jätkata merekaubaveo - laevade agentuuri korraldamise suunas (EMTAK 2008 nr 52292). Osaühing, mis tegeleb merelaevade prahtimisega rahvusvahelistes vetes.

Osaühingu tegevus arenes aruandeaastal halvemini kui eelmisel aastal. Jätkuv majanduslangus maailmamajanduses ja KOOVID mõjutas ebasoodsalt ka osaühingu tegevust; müügitulu ei olnud ja aasta lõppes kahjumiga.

Tulud, kulud, kasum ja finantsnäitjad

Aruandeaastal tulu ei olnud. Muud äritulud ulatusid 1207 euroni; eelmisel aastal - 10 047 eurot. Muud tegevuskulud olid aruandeaastal 35 098 eurot.

Finantskasumi puudumine mõjutas aasta tulemusi negatiivselt.

Aruandeaasta tegevuse tulemus on negatiivne; kahjum ulatus 38 860 euroni (2018. aastal oli kahjum 184 897 eurot).

Investeeringud

Aruandeaastal materiaalse põhivarasse ei investeeriti.

Osakapital

2019. aastal osakapitali suuruses muudatusi ei olnud, muutus aga osanike koosseis.

Personal, juhatus

Aruandeaastal töötas osaühingus üks töötajat (2018.a. - samuti 2) ning ettevõtte palgakulud olid kokku 3577 eurot (eelmisel aastal - 19705 eurot). Aasta jooksul juhatuse liikmed tasu ei saanud. Juhatuse liikmetele nendega lepingute lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2020. aastal püüab ettevõtte jätkata tegevust samal tegevusalal ja teenida müügitulu, et saavutada põhitegevusest positiivne tulemus. Tootmistevõime parandamiseks 2020. aastal investeeringuid ei kavandata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2020	30.06.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 530	89 299
Nõuded ja ettemaksed	17 890	12 867
Kokku käibevarad	28 420	102 166
Kokku varad	28 420	102 166
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	5 008
Võlad ja ettemaksed	10 582	10 787
Eraldised	0	1 067
Kokku lühiajalised kohustised	10 582	16 862
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	28 606
Kokku pikaajalised kohustised	0	28 606
Kokku kohustised	10 582	45 468
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 876	2 876
Kohustuslik reservkapital	288	288
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 534	238 431
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 860	-184 897
Kokku omakapital	17 838	56 698
Kokku kohustised ja omakapital	28 420	102 166

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
Müügitulu	0	215 000
Muud äritulud	61	12 679
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 098	-279 544
Mitmesugused tegevuskulud	0	-115 037
Tööjõukulud	-4 787	-26 365
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-1 667
Muud ärikulud	-243	-10
Ärikasum (kahjum)	-40 067	-194 944
Intressitulud	1 207	10 047
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-38 860	-184 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 860	-184 897

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CA Shipping & Chartering OÜ 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne (perioodil alates 01.07.2019. kuni 30.06.2020.) on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

CA Shipping & Chartering OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

CA Shipping & Chartering OÜ ei ole koostanud kontserni raamatupidamise aastaaruannet, kuna temal ei ole valitseva mõju teise raamatupidamiskohuslase üle.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruandeaastal ei toimunud arvestuspõhimõtte muutuseid.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ning muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse aldselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused majandusaasta lõpu seisuga on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantakse osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, kantakse kuludesse täies ulatuses. Lootusetuid nõudeid kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Kinnisvarainvesteeringute edaspidiseks kajastamiseks valib osaühingu juhatus soetusmaksumuse meetodit, kuna kinnisvarainvesteeringu õiglase väärtuse usaldusväärne hindamine ei ole mõistliku kulu ja pingutusega võimalik alljärgnevatel põhjustel:

- esiteks, ettevõtte finantsnäitajate üldises kontekstis on atesteeritud kinnisvara hindaja teenuste tasustamine oluline kulu
- teiseks, osaühingul on ainuosanik, kes ei näe vajadust kinnisvarainvesteeringute regulaarseks hindamiseks ning puuduvad muud olulised välised osapooled, kes vajaksid põhjendatult infot varade õiglase väärtuse kohta.

Kajastatakse kinnisvarainvesteeringud bilansis jääkmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Ettevõtte kinnisvarainvesteeringutele käesoleva aastaaruande koostamisel rakendatav amortisatsioonimäär on 4% aastas.

Hilisemad kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hilisemad kulutused (näiteks remont, hooldus) kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Juhul, kui kinnisvarainvesteeringu objektil vahetatakse välja mõni komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha. Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu. Kinnisvarainvesteeringu kajastamise lõpetamisest tekkinud kasum või kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objekti suhtes selle vararühma arvestuspõhimõtteid, kuhu objekt on üle kantud.

Aruandeaastal puuduvad bilansis kinnisvarainvesteeringud.

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 1 000 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.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või kasutusväärtusest. Vara kasutusväärtuse hindamisel diskonteeritakse vara kasutamisest ja kasutusjärgsest müügist tekkivad tulevased rahavood nüüdisväärtusesse kasutades diskontomäärana intressimäära, mida investorid eeldaksid tulususena sarnasesse projekti investeerimisel. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis

tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1 000

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi.

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustisega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustiste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Bilansis kajastatakse eraldisena dividendidelt potentsiaalne tulumaks.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära.

Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kaubad, toore, materjal ja teenused - kajastatakse müüdud kaubad ja materjalid soetusmaksumuses. Kaupade vahendasmüügil kaupade kulu ei kajastata, sest realisatsiooni netokäibes kajastatakse ainult vahendustasu.

Mitmesugused tegevuskuludena kajastatakse ettevõtte põhitegevusega seotud kulud, mida ei kajatata teistel kasumiaruande ridadel.

Siia kuuluvad üürikulud, reklaamikulud, kantsleikulud, kaupade, toorme ja materjali kaod, transpordikulud, ostetud energia- ja kütusekulu, raamatupidamise ja audiitorkontrolli teenuskulud, aruandeperioodile langevad vara kindlustumaksud, loodusvarade kasutamismaks, lähetus- ja külaliste vastuvõtukulud, põhivara rendimaks kasutusrendi korral, side ja arvutuskeskuse teenuskulud, täiendõppekulud, panga teenustasud, riigilõiv, ettevõtte asutamiskulud, konsultatsioonikulud, ettevõtluses otseselt mittekasutatavate väikevahendite kulud, muud mitmesugused tegevuskulud.

Palgakuludena näidatakse aruandeperioodil arvestatud palk, preemia, toetused, lisatasud ja muud töövõtjaga seotud kulud, mida käsitletakse võrdsest palgakuluga (mitterahalised soodustused töötajatele) ja puhkusetasu, samuti aasta lõpul arvestatud puhkusetasu reserv.

Sotsiaalmaksuna näidatakse aruandeperioodil arvestatud sotsiaalmaks.

Põhivara kulum ja väärtuse langus -kajastatakse aruandeperioodil arvestatud materiaalse ja immateriaalse põhivara kulum ja käibevarade allahindlus.

Muud ärikuludena kajastatakse kahjum oma põhivara (materiaalse ja immateriaalse) müügist ja likvideerimisest, trahvikulud, leppetrahvid, viivised ja mitmesugused muud nõuded (ka maksuviivised) aruandeperioodi maksud (va käibemaks ja ettevõtte

tulumaks), annetused (sponsorlus) ja kingitused, aruandeperioodil selgunud eelmiste aastate kulu, ühingute ja liitude liikmemaksud, looduskeskkonnale tekitatud kahju kompensatsioonid, kahjum hankijate välisvaluutas fikseeritud nõuete ja võlgnevuste ümberarvestusest bilansipäeva kursiga, mitmesugused muud ärikulud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividendide määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast (aruandeaasta kohta). Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	30.06.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 159	2 159
Ostjatelt laekumata arved	2 159	2 159
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	166	166
Muud nõuded	15 565	15 565
Laenunõuded	11 375	11 375
Intressinõuded	2 853	2 853
Viitlaekumised	1 337	1 337
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 890	17 890
	30.06.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 159	2 159
Ostjatelt laekumata arved	2 159	2 159
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	761	761
Muud nõuded	9 893	9 893
Laenunõuded	8 000	8 000
Intressinõuded	1 893	1 893
Ettemaksed	54	54
Tulevaste perioodide kulud	54	54
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 867	12 867

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	30.06.2020		30.06.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	166		211	
Üksikisiku tulumaks		125		74
Sotsiaalmaks		385		297
Kohustuslik kogumispension		23		18
Töötuskindlustusmaksed		28		21
Ettemaksukonto jääk			550	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	166	561	761	410

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	30.06.2020	12 kuu jooksul
Laenunõuded	11 375	11 375
Intressinõuded	2 853	2 853
Viitlaekumised	1 337	1 337
Kokku muud nõuded	15 565	15 565
	30.06.2019	12 kuu jooksul
Laenunõuded	8 000	8 000
Intressinõuded	1 893	1 893
Kokku muud nõuded	9 893	9 893

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
30.06.2018			
Soetusmaksumus	12 500	1 338	13 838
Akumuleeritud kulum	-833	-1 338	-2 171
Jääkmaksumus	11 667	0	11 667
Lisandumised äriühenduste kaudu		-1 338	-1 338
Amortisatsioonikulu	-1 667	1 338	-329
Müügid (jääkmaksumuses)	-10 000		-10 000
30.06.2019			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
Masinad ja seadmed		10 667
Kokku		10 667

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	30.06.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Wirma House OÜ	5 008	5 008		
Lühiajalised laenud kokku	5 008	5 008		
Pikaajalised laenud				
Onego Shipping LTD	28 606		28 606	
Pikaajalised laenud kokku	28 606		28 606	
Laenukohustised kokku	33 614	5 008	28 606	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 021	10 021
Maksuvõlad	561	561
Kokku võlad ja ettemaksed	10 582	10 582
	30.06.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 377	10 377
Maksuvõlad	410	410
Kokku võlad ja ettemaksed	10 787	10 787

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	30.06.2020	30.06.2019
Tarnijatele tavapäraseid võlad	10 021	10 377
Kokku võlad tarnijatele	10 021	10 377

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2020	30.06.2019
Puhkusetasude kohustis	0	1 067
Kokku võlad töövõtjatele	0	1 067

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2020	30.06.2019
Osakapital	2 876	2 876
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	215 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	215 000
Kokku müügitulu	0	215 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine (EMTAK-2008 nr 52292)	0	215 000
Spetsialiseerimata hulgikaubandus (EMTAK-2008 nr 4690)	0	0
Kokku müügitulu	0	215 000

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	12 667
Kasum valuutakursi muutustest	61	12
Kokku muud äritulud	61	12 679

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	10 000
Laevade prahtimine ja sellega seotud teenused	30 000	269 544
Väikevahendite kulu	0	0
Muud	5 098	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	35 098	279 544

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
Üür ja rent		7 018
Lähetuskulud		1 756
Autode kasutamisega seotud kulud		1 739
Pangateenused		694
Sidekulud		1 937
Konsultatsiooniteenuste kulud		5 904
Kulud valuuta konverteerimisest		95 989
Kokku mitmesugused tegevuskulud		115 037

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
Palgakulu	3 577	798
Sotsiaalmaksud	1 181	269
Pensionikulu	29	0
Kokku tööjõukulud	4 787	1 067
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 16 Intressitulud

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
Intressitulu laenudelt	1 207	10 047
Kokku intressitulud	1 207	10 047

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2020	30.06.2019	
	Nõuded	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 380	0	5 008

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2021

CA SHIPPING & CHARTERING OÜ (registrikood: 10789618) 01.07.2019 - 30.06.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR ALEKSAHHIN	Juhatuse liige	25.05.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 860
Kokku	14 674
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 674
Kokku	14 674

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	30.06.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 860
Kokku	14 674
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 674
Kokku	14 674

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juri Jahimovitš	35309120228	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1726 EUR (Lihtomand)
OSAÜHING GREER S&C	10198167	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1150 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	aleksahhin.igor@gmail.com