

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ Klip Marine Shipmanagement

registrikood: 11214075

tänava/talu nimi, Masti tn 12-6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11911

telefon: +372 55527490

e-posti aadress: tatjana.sarapova@klipmarine.eu

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 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Kasutusrent	9
Lisa 8 Laenukohustised	9
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Sündmused pärast aruandekuupäeva	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2022.a. Tegevusaruanne

OÜ Klip Marine Shipmanagement 2022.aastal põhitegevus on meretranspordi korraldamine.

2022.aastal moodustas OÜ Klip Marine Shipmanagement teenuste müügi 1 517 917 eurot.

2022.aasta netokäibest moodustab eksport kokku 94,06%.

2022.a. OÜ Klip Marine Shipmanagement kasum moodustas 35 478 eurot.

Valuutakursside muutumise risk

Tehingud klientidega toimuvad eurodes ja mõned dollarides, investeringud on dollarides, mille tõttu on olemas valuutakurssi risk.

Personal

OÜ Klip Marine Shipmanagement juhatus koosnes ühest liikmest. Juhatuse liikme töötasu oli 39 504 eurot.

Keskmine töötajate arv 2022.aastal oli 17 töötajat ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 467 163 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Aastal 2023.a. on kavas teenindusmahtu suurendada, otsida uusi kliente ning parandada teenindustaseme kvaliteeti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	92 467	43 179	2
Finantsinvesteeringud	168 452	273 308	
Nõuded ja ettemaksed	178 216	86 374	3
Varud	0	1 090	
Kokku käibevarad	439 135	403 951	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 198	1 911	6
Kokku põhivarad	1 198	1 911	
Kokku varad	440 333	405 862	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	190 958	41 429	9
Kokku lühiajalised kohustised	190 958	41 429	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	87 300	237 837	8
Kokku pikaajalised kohustised	87 300	237 837	
Kokku kohustised	278 258	279 266	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	111 000	111 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 785	-78 693	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 478	91 477	
Kokku omakapital	162 075	126 596	
Kokku kohustised ja omakapital	440 333	405 862	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	1 517 917	768 802	11
Muud äritulud	12 091	342	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 056	-15 152	
Mitmesugused tegevuskulud	-662 655	-289 039	12
Tööjõukulud	-634 301	-363 786	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 802	-1 976	
Muud ärikulud	-171 055	-308	
Ärikasum (kahjum)	49 139	98 883	
Intressikulud	-15 613	-1 921	
Muud finantstulud ja -kulud	1 952	-5 485	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 478	91 477	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 478	91 477	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Basis of calculation.

According to the cost principle, transactions are recorded at fair value at the time of their occurrence. The financial statements are prepared on an accrual basis.

Raha

Cash flow.

The cash flow statement has been prepared using the indirect method.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Foreign currency transactions. Transactions in foreign currencies are recorded at the exchange rate on the date of the transaction. Revaluation gains and losses are recognized in the income statement.

Nõuded ja ettemaksed

Requirements assessment. Accounts receivable from customers have been valued in the balance sheet based on the probable amounts receivable. In assessing the receivables, each receivable has been considered separately.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Tangible assets.

Assets with a value of more than 6,500 euros and a useful life of more than one year are recognized in the balance sheet as non-current assets. Tangible fixed assets are recorded at acquisition cost, which consists of the cost of the asset and the expenses that enable it to be put into use. Fixed assets are depreciated on a straight-line basis over their estimated useful lives. The following depreciation rates are used: machinery and equipment 20%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 6500

Tulud

Income. Sales revenue is recognized on an accrual basis based on the realization principle. Interest income is recognized on an accrual basis.

Kulud

Holiday reserve.

The cost of holiday pay is recognized in the period in which the liability arises. The holiday pay reserve is adjusted once a year - at the end of the reporting period. The holiday pay earned is recognized as an expense in the income statement and is recognized in the balance sheet as a current liability to the employee.

Events after the balance sheet date

The financial statements reflect significant events affecting the measurement of assets and liabilities that occurred at the balance sheet date between 31 December 2022 and the date of the report, but related to the reporting period or earlier periods transactions that have taken place.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kassa	512	433
Arveldusarve	91 955	42 746
Kokku raha	92 467	43 179

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	107 595	107 595
Ostjatelt laekumata arved	107 595	107 595
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 937	13 937
Ettemaksed	56 684	56 684
Tulevaste perioodide kulud	1 676	1 676
Muud makstud ettemaksed	55 008	55 008
Kokku nõuded ja ettemaksed	178 216	178 216
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	91 250	91 250
Ostjatelt laekumata arved	91 250	91 250
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 182	1 182
Muud nõuded	7 864	7 864
Intressinõuded	7 864	7 864
Ettemaksed	-13 922	-13 922
Muud makstud ettemaksed	-13 922	-13 922
Kokku nõuded ja ettemaksed	86 374	86 374

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	107 595	91 250
Kokku nõuded ostjate vastu	107 595	91 250

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 505		1 182	
Üksikisiku tulumaks		14 929		4 230
Erisoodustuse tulumaks		151		117
Sotsiaalmaks		25 647		7 585
Kohustuslik kogumispension		756		307
Töötuskindlustusmaksed		1 793		528
Ettemaksukonto jääk	9 432			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 937	43 276	1 182	12 767

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	53 382	53 382
Akumuleeritud kulum	-46 913	-46 913
Jääkmaksumus	6 469	6 469
Amortisatsioonikulu	-1 976	-1 976
Müügid (jääkmaksumuses)	-2 582	-2 582
31.12.2021		
Soetusmaksumus	47 062	47 062
Akumuleeritud kulum	-45 151	-45 151
Jääkmaksumus	1 911	1 911
Amortisatsioonikulu	-713	-713
31.12.2022		
Soetusmaksumus	47 062	47 062
Akumuleeritud kulum	-45 864	-45 864
Jääkmaksumus	1 198	1 198

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	0	2 917

Transpordivahendid		2 917
Kokku	0	2 917

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021
Kasutusrendikulu	5 975	3 893
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2022	31.12.2021
12 kuu jooksul	8 471	0
1-5 aasta jooksul	24 220	0

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	87 300		87 300		0	EUR	17.04.2025
Pikaajalised laenud kokku	87 300		87 300				
Laenukohustised kokku	87 300		87 300				
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	29 200		29 200		1,75	EUR	26.03.2025
Pikaajalised laenud USD	103 637		103 637		0,65	EUR	05.02.2025
Pikaajalised laenud	105 000			105 000	0	EUR	17.04.2025
Pikaajalised laenud kokku	237 837		132 837	105 000			
Laenukohustised kokku	237 837		132 837	105 000			

Võetud pikaajaline laen omanikult intressiga 4% aastas. Muudeti intressi 0%.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	85 497	85 497	
Võlad töövõtjatele	12 852	12 852	
Maksuvõlad	43 276	43 276	
Muud võlad	17 988	17 988	
Intressivõlad	17 988	17 988	
Saadud ettemaksed	31 345	31 345	
Muud saadud ettemaksed	31 345	31 345	
Kokku võlad ja ettemaksed	190 958	190 958	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 049	9 049	
Võlad töövõtjatele	3 608	3 608	
Maksuvõlad	12 767	12 767	
Muud võlad	16 005	16 005	
Intressivõlad	16 005	16 005	
Kokku võlad ja ettemaksed	41 429	41 429	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Puhkusetasude kohustis	12 852	3 608
Kokku võlad töövõtjatele	12 852	3 608

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Leedu	0	8 000
Malta	0	53 500
Eesti	90 145	120 009
Soome	57 700	77 947
Läti	100 327	16 713
Holland	96 477	71 600
Saksamaa	0	2 400
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	344 649	350 169
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Antigua ja Barbuda	164 422	242 933
Singapur	60 091	111 798
Gibraltar	464	8 750
Kasahstan	0	30 400
Suurbritannia	204 992	9 600
Libeeria	122 251	0
Šveits	557 218	0
Gruusia	60 340	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	3 490	15 152
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 173 268	418 633
Kokku müügitulu	1 517 917	768 802
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meretranspordi korraldamine	1 517 917	768 802
Kokku müügitulu	1 517 917	768 802

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	-17 293	-14 470
Veevarustusteenused	-424	-185
Mitmesugused bürookulud	-73 447	-11 623
Lähetuskulud	-5 650	-265
Koolituskulud	-5 999	-300
Raamatupidamisteenused	-48 290	-45 040
Infotehnoloogia ja sideteenused	-10 468	-3 778
Sõidukite majandamisega seotud kulud	-18 673	-12 576
Konsultatsioonikulud	-321 000	-158 900
Juriidilised ja auditi kulud	-5 763	-5 137
Personalitega seotud kulud	-134 440	-24 000
Kindlustus	-1 259	-1 321
Muud	-19 949	-11 444
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-662 655	-289 039

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	467 163	282 894
Sotsiaalmaksud	157 894	95 505
Puhkuse reserv	9 244	-14 613
Kokku tööjõukulud	634 301	363 786
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	17	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	16	9
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 988	16 005
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 988	16 005
Laenukohustised		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikud omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	198 300	348 837
Kokku laenukohustised	198 300	348 837

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	39 504	30 912

Vastavalt ettevõtte põhikirjale võib ettevõtte osanike koosoleku otsusega kahjumi katmiseks moodustada täiendavaid muid reserve. Sissemaksete teostamine nimetatud muudesse reservidesse saab toimuda ainult osanike poolt osäühingule antud laenude ja arvestatud intresside arvelt, milleks on vajalik laenuandjast osanike nõusolek. Väljamaksete tegemine nimetatud muudest reservidest saab toimuda vaid juhul, kui osäühingul on kinnitatud aastabilansi alusel vaba omakapitali. Kokku on moodustatud muid reserve osaniku antud laenust 111 000 tuhat eurot.

Lisa 15 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Bilansipäeva järel ja aastaaruande kinnitamise vahel ei ole olnud muid olulise mõjuga sündmusi, mis vajaksid majandusaasta aruandes või selle lisades kajastamist.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2023

OÜ Klip Marine Shipmanagement (registrikood: 11214075) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR KLIMOVSKIHH	Juhatuse liige	16.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 478
Kokku	48 263
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	48 263
Kokku	48 263

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 478
Kokku	48 263
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	48 263
Kokku	48 263

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud veetransporti teenindavad tegevusalad	52229	1517917	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Klimovskihh	35909140249	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55527490
E-posti aadress	tatjana.sarapova@klipmarine.eu