

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSILIA SHIPPING OÜ

registrikood: 11180442

tänava/talu nimi, Luige baas
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	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud ärikulud	12
Lisa 13 Tulumaks	12
Lisa 14 Seotud osapooled	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 669 tuhat eurot. Aruandeaasta majandustegevuse tulemuseks kujunes - 996 eurot. 2011. aastal ettevõttes põhitöökohaga töötajaid ei olnud. Juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksuga moodustas 3336 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	43 762	92 179	2
Nõuded ja ettemaksed	48 217	83 038	3
Kokku käibevara	91 979	175 217	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	19 371	0	5
Kokku põhivara	19 371	0	
Kokku varad	111 350	175 217	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	23 193	51 064	6
Kokku lühiajalised kohustused	23 193	51 064	
Kokku kohustused	23 193	51 064	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 341	54 477	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-996	66 864	
Kokku omakapital	88 157	124 153	
Kokku kohustused ja omakapital	111 350	175 217	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	669 246	1 336 326	8
Muud äritulud	0	184	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-641 718	-1 240 684	9
Mitmesugused tegevuskulud	-14 776	-16 838	10
Tööjõukulud	-4 437	-4 438	11
Muud ärikulud	0	-2 811	12
Ärikasum (kahjum)	8 315	71 739	
Finantstulud ja -kulud	-7	65	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 308	71 804	
Tulumaks	-9 304	-4 941	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-996	66 863	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 315	71 739	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	34 821	-77 613	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-27 871	32 472	
Makstud ettevõtte tulumaks	-9 304	-4 941	
Kokku rahavood äritegevusest	5 961	21 657	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-19 371	0	
Laekunud intressid	35	65	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 336	65	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-35 000	-18 587	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	-42	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-35 042	-18 587	
Kokku rahavood	-48 417	3 135	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	92 179	89 044	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-48 417	3 135	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 762	92 179	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	73 064	75 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	66 864	66 864
Makstud dividendid	0	0	-18 587	-18 587
31.12.2010	2 556	256	121 341	124 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-996	-996
Makstud dividendid	0	0	-35 000	-35 000
31.12.2011	2 556	256	85 345	88 157

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osilia Shipping OÜ 2011. 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 -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 akumuliseeritud 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 kasulikele elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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 maksamisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	24	24
Arvelduskontod	43 738	92 155
Kokku raha	43 762	92 179

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	41 836	78 247	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 153	4 490	4
Ettemaksed	228	302	
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 217	83 039	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6 153	0	4 490	0
Üksikisiku tulumaks	0	28	0	28
Sotsiaalmaks	0	92	0	92
Kohustuslik kogumispension	0	2	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 153	122	4 490	120

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	0	0	0	1 336	1 336
Akumuleeritud kulum	0	0	0	-1 336	-1 336
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Amortisatsioonikulu	0	0	0	0	0
31.12.2010					
Soetusmaksumus	0	0	0	1 336	1 336
Akumuleeritud kulum	0	0	0	-1 336	-1 336
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	18 750	621	19 371	0	19 371
31.12.2011					
Soetusmaksumus	18 750	621	19 371	1 336	20 707
Akumuleeritud kulum	0	0	0	-1 336	-1 336
Jääkmaksumus	18 750	621	19 371	0	19 371

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	21 471	50 254	
Maksuvõlad	122	120	4
Muud võlad	658	658	
Saadud ettemaksed	942	32	
Kokku võlad ja ettemaksed	23 193	51 064	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	402 447	619 418
Rootsi	0	5 459
Leedu	7 556	0
Saksamaa	8 467	8 423
Bulgaaria	0	3 980
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	418 470	637 280
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	54 392	0
Venemaa	77 216	0
Belize	94 820	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	24 348	699 046
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	250 776	699 046
Kokku müügitulu	669 246	1 336 326
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	669 246	1 336 326
Kokku müügitulu	669 246	1 336 326

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-641 409	-1 240 587
Muud	-309	-97
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-641 718	-1 240 684

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-4 557	-5 394
Energia	-2 204	-3 803
Kütus	-2 204	-3 803
Mitmesugused bürookulud	-3 937	-2 542
Riiklikud ja kohalikud maksud	-58	-7
Muud	-4 020	-5 092
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-14 776	-16 838

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-3 336	-3 336
Sotsiaalmaksud	-1 101	-1 101
Kokku tööjõukulud	-4 437	-4 437
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-2 811
Kokku muud ärikulud	0	-2 811

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	35 000	9 304	18 587	4 941
Kokku	35 000	9 304	18 587	4 941

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 437	4 438

Aruande digitaalallkirjad

OSILIA SHIPPING OÜ (registrikood: 11180442) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS LAPA	Juhatuse liige	04.06.2012
Resolutsioon:	Urmaz Lapa, Osilia Shipping OÜ, juhataja	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-996
Kokku	85 345
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	65 345
Kokku	85 345

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-996
Kokku	85 345
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	65 345
Kokku	85 345

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	669246	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