

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: ALEKON CARGO Osaühing**registrikood: 11436114**

tänava/talu nimi, Kastani 10
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Rakvere linn

valid:

postsihtnumber: 44307

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon: 6388977

faks: 6388998

e-posti aadress: alekon@aleokn.ee

veebilehe aadress: www.alekon.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 5 Varud	14
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Kapitalirent	15
Lisa 8 Kasutusrent	15
Lisa 9 Laenukohustused	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 12 Osakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 15 Tööjõukulud	18
Lisa 16 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Üldinfo

Alekon Cargo OÜ asutati ja kanti äriregistrisse 27.12.2007. Faktiliselt alustas majandustegevust 2008.a.augustis pärast MTA poolt tollilao - ja tolliterminali loa väljastamist. Ettevõtte asutamise eesmärgiks oli iseseisva äriühinguna kasumi teenimine kaupade tollilaos ümberlaadimise – ja ladustamisteenuse osutamisel erinevate riikide klientidele, eelkõige Eestit transiidina läbivate Euroopa Ühenduse ning kolmandate riikide kaupade osas. Alekon Cargo OÜ kasutuses on erinevat liiki kaupade käitlemiseks ettenähtud kaasaegne laokompleks, mille koosseisu kuuluvad suletud laohoone üldpinnaga 7500 m², 3 raudteeharu koos laadimisestakaadidega, konteinerite ning kaubaaluste laadimistööde teostamiseks vajalikud tõstemehhanismid. Eeltoodud laokompleks ja tehniline varustatus võimaldavad oluliselt suurendada kaupade käitlemiskahte.

Alanud majandussurutise, samuti Eesti ja Venemaa vaheliste kaubandussidemete taandarengu tõttu ei õnnestunud 2009. majandusaastal käivitada planeeritud mahus tollilao tegevust, seda eriti konteinerivedude ja muude majanduslikult kasutoovate kaupade transiiditeenuste osutamise alal. Ettevõtte juhtkond alustas läbirääkimisi Hiina ettevõtjatega, et tuua väljaehitatud tollilattu Hiina kaubavooge, mida jätkab 2010.aastal.

2009.a. tulude kogusummast 83% moodustasid laoteenustega seotud tulud nagu kauba mahalaadimine, pealelaadimine, hoiustamine, sorteerimine, konteinerite remont ja ümbermarkeerimine jne. 17% tuludest on ruumide ja teeritooriumi renditulud.

Peamised finantsnäitajad

	2008.a.	2009.a.	juurdekasv *
Ärikasum, kr.	1 052 869	516 953	-51%
Puhaskasum, kr.	998 714	146 013	-85%
Bilanssimaht, kr.	1 759 102	4 018 655	128%
Omakapitali osa	59%	29%	-30%
Võõrkapitali osa	41%	71%	30%
Jooksev likviidsus	2,44	1,17	-52%
Puhaskasumi rentaablus	33%	2%	-30%
Omakapitali rentaablus	185%	13%	-172%

*= jooksva ja eelmise aastate suhe - 1

Arvestusvalemid

Omakapitali osa = omakapital / bilanssimaht * 100%

Võõrkapitaliosa = 100% - omakapitali osa

Jooksev likviidsus = käibavara / lühiajalised kohustused

Puhaskasumi rentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100%

Omakapitali rentaablus = puhaskasum / keskmine omakapital * 100%

Keskmine omakapital = (omakapital aasta alguses + omakapital aasta lõpus) / 2

Töötajad ja juhtkond

Ettevõttes töötas keskmiselt 12 töötajat. Tööjõukulud moodustasid 2009.aastal 1 546 842 krooni ja sotsiaalmaksud 504 865 krooni.

Alekon Cargo OÜ juhatuse liikmete tasu oli 2009 aastal 496 500 krooni ja sotsiaalmaksu maksti juhatuse liikmete eest 163 845 krooni.

Muutused osakapitalis

2008.aastal Alekon Cargo OÜ osakapitali ei suurendatud ega vähendatud.

Tuleviku plaanid

Alekon Cranes OÜ juhtkonna peamised ülesanded:

- raskel madala äriaktiivsusega majandusperioodil, mis on seotud maailma finantskriisiga, tegutseda mõistlikult ja teenida kasumit.

- leida omale kliente ja pidada nendega läbirääkimisi. Oletakse, et kulud välislähetustele 2010 aastal on ka suured, sest klientide leidmine on primaarne tegevus.
- otsida teisi võimalusi teenida tulusid

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Alekon Cargo 2009. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- aastaaruande koostamisel kasutatavad raamatupidamise arvestuspõhimõtted ning teabe esitusviis on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Alekon Cargo OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	677 151	298 431	2
Nõuded ja ettemaksed	1 790 914	1 305 575	3,4
Varud	94 086	155 095	5
Kokku käibevara	2 562 151	1 759 101	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 456 503	0	6
Kokku põhivara	1 456 503	0	
Kokku varad	4 018 654	1 759 101	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	276 771	102 002	8,9
Võlad ja ettemaksed	1 904 155	618 385	4,10
Kokku lühiajalised kohustused	2 180 926	720 387	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	653 001	0	8,9
Kokku pikaajalised kohustused	653 001	0	
Kokku kohustused	2 833 927	720 387	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	998 714	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	146 013	998 714	
Kokku omakapital	1 184 727	1 038 714	
Kokku kohustused ja omakapital	4 018 654	1 759 101	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	27.12.2007 - 31.12.2008	Lisa nr
Müügitulu	7 022 825	3 071 923	13
Muud äritulud	0	55 303	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-361 755	-368 548	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 955 552	-448 365	14
Tööjõukulud	-2 051 707	-1 233 374	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-95 417	0	
Muud ärikulud	-41 441	-24 070	
Ärikasum (-kahjum)	516 953	1 052 869	
Finantstulud ja -kulud	-370 940	-54 155	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	146 013	998 714	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	146 013	998 714	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	27.12.2007 - 31.12.2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	516 953	1 052 869	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	95 417	0	6
Kokku korrigeerimised	95 417		
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-485 339	-1 305 575	
Varude muutus	61 010	-155 095	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 285 770	618 385	
Laekunud intressid	233	188	
Makstud intressid	-57 140	0	
Kokku rahavood äritegevusest	1 416 904	210 772	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-351 921		
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-351 921		
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	300 000	102 002	
Saadud laenude tagasimaksed	-150 868	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-521 362		
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-210 540	-53 041	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-582 770	48 961	
Kokku rahavood	482 213	259 733	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	298 431	40 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	482 213	259 733	
Valuutakursside muutuste mõju	-103 493	-1 302	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	677 151	298 431	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
26.12.2007	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		998 714	998 714
31.12.2008	40 000	998 714	1 038 714
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		146 013	146 013
31.12.2009	40 000	1 144 727	1 184 727

Ettevõtte osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni. Põhikirja kohaselt on osaühingu minimaalne osakapital 40 000 krooni ja maksimaalne osakapital 160 000 krooni. Ainus osanikuks on Alekon Holding AS.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2009. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Aruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud kinnisvarainvesteeringud, mis on ümber hinnatud ning kajastatud õiglasel väärtuses. Peamised arvestuspõhimõtted, mida on kasutatud raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on esitatud alljärgnevalt.

Numbriline info raamatupidamise aastaaruandes on esitatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2008.a. korrigeerimised

Kahjumid ja kasumid valuutakursi muutusest saldeeritakse omavahel. Seega muudetakse kasumiaruandes Ärikulude ja äritulude summad nii:

Nüüd Enne

Äritulud 55303 69691

Ärikulud -24071 -37630

Finantskahjumid valuutakursi muutusest -1302 näidatud "Muud finantskulud"e seas

Intressitulud 188 näidatud "Muud finantskulud"e seas

Muud finantskulud -53041 -54983

Ärikasum 1052868 1053697

Lühiajaline finantseerimine emaettevõttelt summas 102002 krooni kajastatakse grupis „Lühiajalise võlakohustused“ real „Lühiajalised laenud“. Rida „Võlad ja ettemaksed“ sama summa võrra vähem.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Raha ja raha ekvivalendid on kajastatud õiglasel väärtuses.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Nõuete allahindlus kajastatakse mitmesuguste tegevuskulude koosseisus. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist

kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadava tasu õiglase väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud (kaubad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 20 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 2-5%
- Tootmiseseadmed 10-25%
- Muud masinad ja seadmed 10-25%
- Muu inventar ja IT seadmed 10-25%

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 20000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu põhivara	10

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksете miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse

vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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 maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kohustused töövõtjate ees

Kohustused töövõtjate ees sisaldavad töölepingutest tulenevat kohustust tulemustasu osas, mida arvestatakse vastavalt kontserni finantstulemustele ning töötajale seatud eesmärkide täitumistele. Tulemustasud kajastatakse perioodikuludes ning kohustusena, kui tulemustasu väljamaksmine toimub järgmises finantsaastas. Nimetatud kohustus sisaldab lisaks tulemustasule ka sellelt arvestatud sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksu.

Kohustused töövõtjate ees sisaldavad lisaks ka töölepingute ja kehtivate seaduste kohaselt arvestatud puhkusetasu kohustust bilansipäeva seisuga. Nimetatud kohustus sisaldab lisaks puhkusetasule ka sellelt arvestatud sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksu.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud tulumaks vastava koefitsiendi alusel. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Alekon Cargo OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke (emaettevõtte Alekon Holding AS)
- b) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtja teised tütarettevõttjad);
- c) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

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 kaupade müügist kajastatakse kauba müügil. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja intressikulu

Intressitulu/kulu on kajastatud kasumiaruandes kõikide instrumentide osas, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivse intressimäära meetodit. Efektiivse intressimäära meetod on finantsvara või -kohustuse korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamise ja intressitulu või intressikulu vastavale perioodile jaotamise meetod. Efektiivne intressimäär on määr, mis diskonteerib eeldatava tulevase rahavoo läbi finantsinstrumendi eeldatava eluea finantsvara või -kohustuse bilansilise väärtuseni. Efektiivse intressimäära arvutamisel hindab ettevõtte rahavooge arvestades finantsinstrumendi kõiki lepingulisi tingimusi, kuid ei arvesta tulevase allahindlusi. Arvutusse kaasatakse kõik lepingulised olulised pooltevahelised tasutud või saadud teenustasud, mis on efektiivse intressimäära lahutamatuks osaks, tehingukulud ja kõik muud täiendavad maksed või mahaarvamised. Kui finantsvara või rühm sarnaseid finantsvarasid on vara väärtuse languse tõttu alla hinnatud,

kajastatakse neilt tekkinud intressitulu kasutades sama intressimäära, millega diskonteeriti tuleviku rahavoogusid leidmaks vara väärtuse langusest tekkinud kahju.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Kui intressi laekumine on ebakindel, arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Netoarvestused

Finantsvarade ja -kohustuste vahel tehakse netoarvestusi ainult juhul, kui selleks eksisteerib juriidiline õigus ning on kavas nimetatud summad realiseerida samaaegselt või netobaasil.

Monetaarsed ja mittemonetaarsed valuutakurssi muutusest tekkinud kasumid ja kahjumid saldeeritakse omavahel. Saldeerimata 2008.a. samasugused näidud korrigeeritakse järjepidavuse eesmärgil.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	2 474	468
Arvelduskontod	674 677	297 963
Kokku raha	677 151	298 431

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 780 693	1 261 373	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	33 905	42 609	4
Muud nõuded	1 593	0	
Ettemaksed	55 603	1 593	
ebatõenäoliselt laekuvad arved	-80 880	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 790 914	1 305 575	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	25 135		42 609	
Üksikisiku tulumaks		22 212		23 811
Erisoodustuse tulumaks				507
Sotsiaalmaks		43 148		45 264
Kohustuslik kogumispension				1 896
Töötuskindlustusmaksed		3 728		849
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				28
Ettemaksukonto jääk	8 770			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33 905	69 088	42 609	72 355

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	94 086	70 350
Ettemaksed varude eest		84 745
Kokku varud	94 086	155 095

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	0			
Akumuleeritud kulum	0			
Jääkmaksumus	0			
Ostud ja parendused	1 330 000	221 920	221 920	1 551 920
Amortisatsioonikulu	-95 417			-95 417
31.12.2009				
Soetusmaksumus	1 330 000	221 920	221 920	1 551 920
Akumuleeritud kulum	-95 417			-95 417
Jääkmaksumus	1 234 583	221 920	221 920	1 456 503

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Eesti liisingu ettevõtted	678 638	183 082	495 556	
Kapitalirendikohustused kokku	678 638	183 082	495 556	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Eesti liisingu ettevõtted	0	0	0	
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009	1 110 000	1 110 000

Lisa 8 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	27.12.2007 - 31.12.2008
Kasutusrendikulu	168 345	3 407
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	39 498	37 097
1-5 aasta jooksul	51 606	88 104

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
käibekapitali laen	251 134	93 689	157 445	
Pikaajalised laenud kokku	251 134	93 689	157 445	
Kapitalirendikohustused kokku	678 638	183 082	495 556	
Laenukohustused kokku	929 772	276 771	653 001	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
emaettevõttelt stardilaen	102 002	102 002		
Lühiajalised laenud kokku	102 002	102 002		
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	
Laenukohustused kokku	102 002	102 002		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009	1 110 000	1 110 000
31.12.2008		

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	355 776	219 339	
Võlad töövõtjatele	230 779	151 275	
Maksuvõlad	69 088	72 355	4
Muud võlad	49 764	39 711	
Võlad emaettevõttele ja teistele konsolideerimisgrupile kuuluvatele ettevõtetele	1 198 749	135 705	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 904 156	618 385	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tingimuslikud kohustused		
kasumi jaotamise tulumaks	303 231	264 418
Kokku tingimuslikud kohustused	303 231	264 418

Alekon Cargo OÜ jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2009 oli 1 144 727 krooni Dividendide väljamaksmisel ainuosanikule alates 1. jaanuarist 2009 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist osanikule võimalik dividendidena välja maksta 1 140 727 krooni (arvestades jaotamata kasumi suunamist kohustusliku reservkapitali koosseisu) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 303 231 krooni.

On väljastatud GarantiikirjaNordea panga poolt Maksu- ja Tolliameti kasuks summas 8 000 000 kehtivusega kuni 12.02.2010. Kohustuse täitmist tagavad solidaarselt Alekon Holding AS ja Alekon Cargo OÜ. Alates 13.02.2010 garantiisumma on vähendatud kuni 5 000 000 kroonini.

Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
40000		

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	27.12.2007 - 31.12.2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 022 825	3 071 923
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	7 022 825	3 071 923
Kokku müügitulu	7 022 825	3 071 923
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	27.12.2007 - 31.12.2008
laoteenused	5 831 846	2 878 068
renditulud	1 190 979	193 855
Kokku müügitulu	7 022 825	3 071 923

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	27.12.2007 - 31.12.2008
Üür ja rent	1 161 748	42 140
Mitmesugused bürookulud	80 964	62 566
Lähetuskulud	216 270	1 950
Territooriumi haldus ja hooldus	1 338 266	43 115
Sõidukitega seotud kulud	575 838	140 570
Transpordi ja tolliteenused	231 135	132 453
Muud	351 331	25 571
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 955 552	448 365

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	27.12.2007 - 31.12.2008
Palgakulu	1 546 842	923 523
Sotsiaalmaksud	504 865	309 751
Kokku tööjõukulud	2 051 707	1 233 274
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	12	7

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Alekon Holding AS
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	1 198 749	237 707

	2009		27.12.2007 - 31.12.2008
	Tulud	Kulud	Kulud
Emaettevõtja	24 500	1 160 507	135 705
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		52 129	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	27.12.2007 - 31.12.2008
Arvestatud tasu	370 500	

Aruande digitaalallkirjad

ALEKON CARGO Osühing (registrikood: 11436114) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKKI VEISMANN	Juhatuse liige	12.05.2010
ALEKSEI ŠUBA	Juhatuse liige	21.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	998 714
Aruandeaasta kasum (kahjum)	146 013
Kokku	1 144 727
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 140 727
Kokku	1 144 727

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	998 714
Aruandeaasta kasum (kahjum)	146 013
Kokku	1 144 727
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 140 727
Kokku	1 144 727

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	5831846	83.04%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1190979	16.96%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ALEKON HOLDING Aktsiaselts	10007440	Kastani 10	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	alekon@alekon.ee
E-posti aadress	cargo@alekon.ee
Faks	+372 6388998
Telefon	+372 6388988
Telefon	+372 6388999