

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: ALEKON CARGO Osühing

registrikood: 11436114

tänava/talu nimi, Kastani 10

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44307

telefon: +372 6388990

faks: +372 6388998

e-posti aadress: cargo@alekon.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 3 Varud	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 7 Kapitalirent	14
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Osakapital	16
Lisa 11 Müügitulu	17
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 14 Tööjõukulud	18
Lisa 15 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

Tegevusaruanne

Üldinfo

Alekon Cargo OÜ asutati ja kanti äriregistrisse 27. detsembril 2007. Ettevõtte tegutseb faktiliselt alates 2008.a. augustist pärast tollilao ja tolliterminali loa väljastamist Maksu- ja Tolliameti poolt. Ettevõtte osutab klientidele logistikateenuseid, veoste rahvusvahelise ekspedeerimise teenuseid erinevat liiki transpordivahenditega, kaupade käitlemise ja ladustamise teenust (väljas/sees), tollivormistuse teenust ka Muuga sadama vabatsoonis.

Alekon Cargo OÜ kasutuses on:

- tolliladu / terminal kauba väljas/sees ladustamiseks;
- ladude üldpind 27000 kaubaaluse hoiustamiseks on 16000 m²;
- tolliterminali ala on 90 000 m², millest 75% on monoliitbetoonkattega ja 25% asfaltkattega). Ala kasutatakse projektlasti ladustamiseks ja konsolideerimiseks;
- tolliterminali ala võimaldab koondada ja ladustada Euroopa Liidu riikide kaupa, samuti ühenduseväliste riikide transiitveoseid;
- veoste konsolideerimine, sorteerimine, pakendamine, kinnitamine ja transportimiseks ettevalmistamine;
- parkla pindalaga 22000 m² sõidukite parkimiseks;
- konteinerite mahutavusega kokku 3500 TEU hoiustamise ala;
- laaditud ja tühjade konteinerite, paakkonteinerite ja külmutusseadmetega konteinerite hoiustamine ja hooldus;
- kaetud raudteeramp 12 vaguni üheaegseks etteandmiseks;
- täispikkusega raudteeveeremi laadimise võimalus;
- 10 laadimissilda üheaegse laadimistöö teostamiseks;
- maa-ala pindalaga 13 000 m² koos raudteeharuga Muuga sadama vabatsoonis.

Veoste käitlemiseks on ettevõttel järgmised masinad ja seadmed: 2 virmastajat, 7 kahveltõstukit, 1 külghaaratsitega tõstuk ja teleskoopkonteineritõstuk tõstevõimsusega 45 tonni. Ettevõtte kasutuses on suuregabariidiliste ja raskete projektikaupade tõstmiseks 3 kraanat. Ettevõtte pakub klientidele täiendavalt veoste kaalumise-, markeerimis-, sorteerimis- ja kiletamisteenust.

Äritegevuse ülevaade

Majandusolukorra halvenemine Venemaal ja põllumajandustoodetele ning toiduainetele kehtestatud sanktsioonid vähendasid ettevõtte poolt kaupade transiitveo teenuse osutamise võimalusi idaturule.

Alanenud ekspordihinnad pidurdasid ettevõtete ekspordikäibe kasvu. Naftahinna languse mõjul alanevad mootorikütuste hinnad toovad kaasa Eesti transporditeenuste hinnalanguse. Rubla nõrgenemine ja impordinõudluse langus Venemaal halvendab mitmete kaubanduspartnerite majandusolukorda, mis omakorda võimendab negatiivset mõju ettevõtte kasvuvõimalustele. Rubla vahetuskurs euro suhtes on nõrgenenud.

Kvalifitseeritud ja sobivate töötajate leidmine muutus keerulisemaks. Tööealine rahvastik ja töötute arv jätkavad alanemist. Palgakulud tõusisid 2015.a. mõõdukalt, kuid siiski on vastuolus langeva transiidimahuga.

2015.a. seoses maanteel konteinerveo negatiivse trendiga otsustas juhatus müüa sadul koos haagisega. Soetati uusi laoriuleid ja tõstuk.

Peamised finantsnäitajad

Näitaja	2015.a.	2014.a.	juurdekasv *
Müügitulu, eurot	1 526 850	2 389 377	-36%
Ärikasum, eurot	-170 855	106 384	-261%
Puhaskasum, eurot	-199 596	92 196	-316%
Bilansimaht, eurot	1 184 934	1 320 527	-10%
Omakapitali osa	0%	10%	-10%

Võõrkapitali osa	100%	90%	10%
Jooksev likviidsus	0,63	0,66	-5%
Puhaskasumi rentaablus	---	4%	---
Vara rentaablus	---	8%	---

*= jooksva ja eelmise aastate suhe - 1

Arvestusvalemid

Omakapitali osa = omakapital / bilansimaht x 100%

Võõrkapitali osa = 100% - omakapitali osa

Jooksev likviidsus = käibevara / lühiajalised kohustused

Puhaskasumi rentaablus = puhaskasum / müügitulu x 100%

Vara rentaablus = puhaskasum / ((bilansimaht aasta alguses + bilansimaht aasta lõpus) / 2)

Töötajad ja juhtkond

2015. aastal töötas OÜ-s Alekon Cargo keskmiselt 43 inimest (2014. aastal – 42). Juhatuses on kaks liiget.

Muutused osakapitalis

Omakapitali suurus vastab Äriseadustiku nõuetele. Selleks 2015.a. lõpus osanik võttis otsuse suurendada omakapital. Mitterahalise sissemaksena on kantud 70 tuh eurot. Äriregistris tehing lõplikult registreeritud 2016.a. aprillikuus.

2016. a. plaanid

Peamine negatiivne risk on seotud Venemaaga. Selle majanduse tõsisem halvenemine andis tugevama löögi Eesti ja meie kaubanduspartnerite majandustele. Lisaks Venemaale on euroalaga seotud mitmed poliitilised ja majanduslikud riskid suurenenud, mis võivad halvendada Eesti ekspordi- ja investeringute kasvuvõimalusi.

Tööturul on oodata ka palgatõusu jätkumist. Seda soodustab tööealise elanikkonna ja töötute arvu vähenemine. Hõive järgmisel aastal veidi väheneb, sest nii tööjõunõudlus kui ka pakkumine vähenevad.

Tihe konkurents, alanenud hinnad ja kasvavad palgad mõjutavad Alekon Cargo OÜ tegevust ka 2016.aastal. Plaanides on esikohal edasi arendada erinevaid ekspedeerimisteenuseid, sealhulgas käidelda enam üksikprojektipõhiseid tooteid, raskekaalulisi ning ülegabariidilisi veoseid. Samal ajal soovime pakkuda klientidele individuaalseid terviklahendusi "uksest- ukseni", veokorraldus jne.), samuti tõsta teenuste rentaablust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	53 404	100 086	
Nõuded ja ettemaksed	249 680	273 089	2
Varud	60 204	55 082	3
Kokku käibevara	363 288	428 257	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	269	0	2
Materiaalne põhivara	819 784	892 270	5
Immateriaalne põhivara	1 593	0	6
Kokku põhivara	821 646	892 270	
Kokku varad	1 184 934	1 320 527	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	250 906	289 001	8
Võlad ja ettemaksed	327 969	361 585	9
Kokku lühiajalised kohustused	578 875	650 586	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	603 280	537 918	8
Kokku pikaajalised kohustused	603 280	537 918	
Kokku kohustused	1 182 155	1 188 504	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Registreerimata osakapital	70 352	0	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	129 211	37 015	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-199 596	92 196	
Kokku omakapital	2 779	132 023	
Kokku kohustused ja omakapital	1 184 934	1 320 527	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 526 850	2 419 753	11
Muud äritulud	23 564	14 433	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-760 239	-1 366 307	12
Mitmesugused tegevuskulud	-156 160	-202 941	13
Tööjõukulud	-692 095	-615 376	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-85 034	-66 133	
Muud ärikulud	-27 741	-63 967	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-170 855	119 462	
Intressikulud	-29 770	-26 826	
Muud finantstulud ja -kulud	1 029	-440	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-199 596	92 196	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-199 596	92 196	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-170 855	119 462
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	85 034	66 133
Kasum (kahjum) põhivara müügist	1 907	1 866
Kokku korrigeerimised	86 941	67 999
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	23 139	-61 897
Varude muutus	-5 122	140
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	102 620	122 943
Kokku rahavood äritegevusest	36 723	248 647
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-22 467	-133 724
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-22 466	-133 724
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	146 537	128 234
Saadud laenude tagasimaksed	-26 387	-120 246
Arvelduskrediidi saldo muutus	37 538	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-189 885	-84 655
Makstud intressid	-29 770	-26 826
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-61 967	-103 493
Kokku rahavood	-47 710	11 430
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	100 086	89 096
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-47 710	11 430
Valuutakursside muutuste mõju	1 028	-440
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 404	100 086

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556		256	37 015	39 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)				92 196	92 196
31.12.2014	2 556		256	129 211	132 023
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-199 596	-199 596
Emiteeritud osakapital		444			444
Muutused muudest omanike sissemaksetest		69 908			69 908
31.12.2015	2 556	70 352	256	-70 385	2 779

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2015. a. 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.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 õiglases väärtuses.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga 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 eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga 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 saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudel 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 1300,00 eurot.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust 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.

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 1300,00

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 rendimaksete 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 .

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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 tulevasi 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 tekkivat 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.

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 20/80 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 tütarettevõtted);
- c) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	213 513	213 513	
Ostjatelt laekumata arved	238 694	238 694	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-25 181	-25 181	
Muud nõuded	32 593	32 593	
Viitlaekumised	32 593	32 593	
Ettemaksed	3 843	3 574	269
Tulevaste perioodide kulud	3 574	3 574	
Muud makstud ettemaksed	269		269
Kokku nõuded ja ettemaksed	249 949	249 680	269

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	233 737	233 737	
Ostjatelt laekumata arved	245 124	245 124	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-11 387	-11 387	
Nõuded seotud osapoolte vastu	33 719	33 719	
Muud nõuded	68	68	
Viitlaekumised	68	68	
Ettemaksed	5 565	5 565	
Tulevaste perioodide kulud	5 565	5 565	
Kokku nõuded ja ettemaksed	273 089	273 089	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	52 745	47 623
Müügiks ostetud kaubad	7 459	7 459
Kokku varud	60 204	55 082

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	71		250
Üksikisiku tulumaks	7 320		9 101
Sotsiaalmaks	13 900		17 604
Kohustuslik kogumispension	662		985
Töötuskindlustusmaksed	877		1 498
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22 830		29 438

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	330 791	516 719	213 070	2 500	2 500	1 063 080
Akumuleeritud kulum	-1 108	-113 610	-56 092			-170 810
Jääkmaksumus	329 683	403 109	156 978	2 500	2 500	892 270
Ostud ja parendused	2 398	13 650	20 907	-2 500	-2 500	34 455
Amortisatsioonikulu	-13 323	-58 704	-13 007			-85 034
Müügid		-21 907				-21 907
31.12.2015						
Soetusmaksumus	333 189	499 169	233 977	0	0	1 066 335
Akumuleeritud kulum	-14 431	-163 021	-69 099			-246 551
Jääkmaksumus	318 758	336 148	164 878	0	0	819 784

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	
Masinad ja seadmed	20 000	
Kokku	20 000	

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	1 593	1 593
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 593	1 593
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	1 593	1 593

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
eesti finantseerijad	534 578	183 368	351 210	2,95	EUR	2019
Kapitalirendikohustused kokku	534 578	183 368	351 210			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
eesti liisinguettevõtted	584 346	183 452	400 894	3,08	EUR	2019
Kapitalirendikohustused kokku	584 346	183 452	400 894			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	318 758	329 683
Masinad ja seadmed	280 406	377 625
Muu materiaalne põhivara	131 718	141 931
Kokku	730 882	849 239

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
arvelduslaen	37 538	37 538			3,5	EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	37 538	37 538					
Pikaajalised laenud							
kontsernilaen	282 070	30 000	252 070		3	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	282 070	30 000	252 070				
Kapitalirendikohustused kokku	534 578	183 368	351 210				
Laenukohustused kokku	854 186	250 906	603 280				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
kontsernilaen	242 573	105 549	137 024		3%		2018
Pikaajalised laenud kokku	242 573	105 549	137 024				
Kapitalirendikohustused kokku	584 346	183 452	400 894				
Laenukohustused kokku	826 919	289 001	537 918				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	199 536	199 536
Võlad töövõtjatele	53 379	53 379
Maksuvõlad	22 830	22 830
Muud võlad	51 804	51 804
Intressivõlad	521	521
Muud viitvõlad	51 283	51 283
Saadud ettemaksed	420	420
Kokku võlad ja ettemaksed	327 969	327 969
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	229 801	229 801
Võlad töövõtjatele	65 260	65 260
Maksuvõlad	29 438	29 438
Muud võlad	36 876	36 876
Muud viitvõlad	36 876	36 876
Saadud ettemaksed	210	210
Muud saadud ettemaksed	210	210
Kokku võlad ja ettemaksed	361 585	361 585

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
2015.a suurendati emaettevõtte poolt Alekon Cargo OÜ osakapitali 444 euro võrra. Osakapitali suurendamine teostati ülekursiga summas 69 907.60 eurot. Osakapital ning ülekurs tasuti mitterahalise sissemaksega, mille objektiks olid emaettevõtte laenunõuded Alekon Cargo OÜ vastu. Äriregistris registreeriti osakapitali suurendamine 14.04.2016.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	852 497	1 447 618
Suurbritannia	31 924	103 759
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	7 246	7 784
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	891 667	1 559 161
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	422 800	605 823
Venemaa	94 114	154 877
Hongkong	60 222	72 693
Šveits	50 736	12 860
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	7 311	14 339
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	635 183	860 592
Kokku müügitulu	1 526 850	2 419 753
Müügitulu tegevusalade lõikes		
laoteenused	951 050	1 419 764
üüritulud	81 443	94 699
veokorraldusteenused	487 350	905 290
muu	7 007	0
Kokku müügitulu	1 526 850	2 419 753

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	17 125	53 446
Energia	48 356	71 803
Elektrienergia	13 840	18 278
Kütus	34 516	53 525
Alltöövõtutööd	91 609	236 175
Transpordikulud	374 884	766 467
Üür ja rent	228 265	238 416
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	760 239	1 366 307

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	9 111	11 484
Energia	7 612	6 259
Elektrienergia	7 612	6 259
Mitmesugused bürookulud	15 753	35 921
Lähetuskulud	30 597	59 637
Koolituskulud	99	7 070
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	13 794	-570
Vara haldus- ja hoolduskulud	13 058	27 742
Sõidukite kulud	38 195	40 286
Töökaitse ja tööohutuskulud	13 418	12 508
Muud	14 523	2 604
Kokku mitmesugused tegevuskulud	156 160	202 941

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	518 534	460 245
Sotsiaalmaksud	173 561	155 131
Kokku tööjõukulud	692 095	615 376
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	43	42

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	ALEKON HOLDING AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	381 287	33 719	242 573

2015	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	336 287	23 365	136 236	96 739
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	5 217		38 000	38 000

2014	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	535 736	30 772	105 550
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	19 802	790	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	23 530	20 952

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2016

ALEKON CARGO Osaühing (registrikood: 11436114) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI ŠUBA	Juhatuse liige	17.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ALEKON CARGO Osühing osanikele

Oleme auditeerinud ALEKON CARGO Osühing raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ALEKON CARGO Osühing finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/
Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443
TPMM Nordic OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 70
Tulika 19, Tallinn 10613
22.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

ALEKON CARGO Osaühing (registrikood: 11436114) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	21.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	129 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-199 596
Kokku	-70 385
Katmine	
Täiendavad sissemaksud osakapitali	70 352
Kokku	70 352

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	958056	62.75%	Jah
Veoste ekspedeerimine	52291	487350	31.92%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	81444	5.33%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ALEKON HOLDING Aktsiaselts	10007440		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6388990
Faks	+372 6388998
E-posti aadress	cargo@alekon.ee