

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: ALEKON CARGO Osühing

registrikood: 11436114

tänava/talu nimi, Saha-Loo tee 5b
maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74114

telefon: +372 6388990

faks: +372 6388998

e-posti aadress: cargo@alekon.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

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 vinnastajat, 7 kahveltõstukit, 1 külghaaratsitega tõstuk ja teleskoopkonteinertõstuk 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

Statistikaameti teatel pidurdasid ettevõtlussektori kasumi kasvu enim töötleva tööstuse, kinnisvara- ning veonduse ja laonduse ettevõtted. Eesti ettevõtlussektori kogukasum vähenes teist aastat järjest. Ettevõtete kulud suurenesid 2015. aastaga võrreldes 3%, sealhulgas tööjõukulud 5%.

Jätkuvate majandus sanktsioonidega Venemaa suunal on ka languses kogu Eesti sadamaid ja transiidiettevõtteid läbiva transiitkauba maht, seega tegelevad sektori ettevõtted alternatiivsete väljundite otsimisega ja ettevõtete profiili muutmisega. Seoses survele palgatõusuks oleme vähendanud ettevõtte töötajaskonda. Tegevuse ümberprofileerimisel oleme alustanud uute teenuste pakkumisega ja Eesti ekspordi ning impordi voogude teenindamisega. 2016 aasta III kvartalist alates on lisandunud uued kaubagrupid, IV kvartalis võitsime 3 aastase riigihanke energiaprügi importimiseks läbi Muuga sadama. Sõlmitud on konteinerite hoiustamise ja remondilepingud enamuse konteinerlaevaliiniidega mis külastavad Muuga Sadamat. Uusi investeeringuid ettevõtte teinud ei ole.

2016.a. seoses maanteel sisevedude madala rentaablusega otsustas juhatus müüa furgoonveok. Soetati uus sadul koos konteinerihaagisega ja palgihaaratsid.

Peamised finantsnäitajad

Näitaja	2016.a.	2015.a.	juurdekasv *
Müügitulu, eurot	1 584 027	1 526 850	3%
Ärikasum, eurot	-155 515	-170 855	-8%
Puhaskasum, eurot	-186 198	-199 596	-8%
Bilansimaht, eurot	1 142 732	1 184 934	-4%
Omakapitali osa	23%	0%	23%

Võõrkapitali osa	77%	100%	-23%
Jooksev likviidsus	0,59	0,63	-7%

*= 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

2016. aastal töötas OÜ-s Alekon Cargo keskmiselt 29 inimest (2015. aastal – 43). Juhatuses on kolm liiget.

Muutused osakapitalis

Omakapitali suurus vastab Äriseadustiku nõuetele. Selleks 2016.a. lõpus osanik võttis otsuse suurendada omakapital. Mitterahalise sissemaksena on kantud 454,3 tuh eurot. Äriregistris tehing on lõplikult registreeritud 2017.a. aprillikuus.

2017. a. plaanid

Peamisteks plaanideks on ettevõtte tegevuse efektiivsemaks muutmine, toimingute rentaabluse tõstmine ja tööjõukulude optimeerimine. Paralleelselt toimub kliendibaasi laiendamine. Laiendame tegevust konteineriseeritud kaupade käitlemisel. Prognooside kohaselt suureneb terminalis laetavate konteinerite maht. Oleme sõlminud lepingu kliendiga kelle kaudu toimuvad igakuised saadetised raudtee kaudu.

2017 väljastati ettevõttele Veterinaarsete kaupade käitlemise luba, mis annab võimaluse veelgi laiendada kaupade nomenklatuuri mida võime oma terminalis käidelda ja annab konkurentsieelise konkurentide ees.

Jätkame teenuste osutamist Muuga sadamas energiaprügi importimise korraldamisel. Laiendame eksportkaupade laadimist konteineritesse ja nende ekspedeerimist.

Tollilao hõivatuse indikaatorid näitavad kasvutrendi, mis lubab eeldada meie teenuste tarbimise mahu kasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	47 393	53 404	
Nõuded ja ettemaksed	290 450	249 680	2
Varud	37 451	60 204	3
Kokku käibevarad	375 294	363 288	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	269	2
Materiaalsed põhivarad	755 147	819 784	5
Immateriaalsed põhivarad	12 291	1 593	6
Kokku põhivarad	767 438	821 646	
Kokku varad	1 142 732	1 184 934	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	255 483	250 906	8
Võlad ja ettemaksed	373 261	327 969	9
Kokku lühiajalised kohustised	628 744	578 875	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	243 125	603 280	8
Kokku pikaajalised kohustised	243 125	603 280	
Kokku kohustised	871 869	1 182 155	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	2 556	10
Registreerimata osakapital	454 282	70 352	
Ülekurss	69 908	0	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-70 385	129 211	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-186 198	-199 596	
Kokku omakapital	270 863	2 779	
Kokku kohustised ja omakapital	1 142 732	1 184 934	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 584 027	1 526 850	11
Muud äritulud	8 916	23 564	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-945 765	-760 239	12
Mitmesugused tegevuskulud	-127 251	-156 160	13
Tööjõukulud	-586 281	-692 095	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-78 979	-85 034	
Muud ärikulud	-10 182	-27 741	
Ärikasum (kahjum)	-155 515	-170 855	
Intressikulud	-30 579	-29 770	
Muud finantstulud ja -kulud	-104	1 029	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-186 198	-199 596	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-186 198	-199 596	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016. 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. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

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 -kohustised

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade 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.

Finantskohustised

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 leidsid maks 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)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	263 189	263 189	
Ostjatelt laekumata arved	266 722	266 722	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3 533	-3 533	
Muud nõuded	24 862	24 862	
Laenuõuded	17 500	17 500	
Viitlaekumised	7 362	7 362	
Ettemaksed	2 399	2 399	
Tulevaste perioodide kulud	2 399	2 399	
Kokku nõuded ja ettemaksed	290 450	290 450	

	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	29 972	52 745
Müügiks ostetud kaubad	7 459	7 459
Ettemaksed varude eest	20	0
Kokku varud	37 451	60 204

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	149	71
Üksikisiku tulumaks	6 785	7 320
Sotsiaalmaks	12 835	13 900
Kohustuslik kogumispension	543	662
Töötuskindlustusmaksed	738	877
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 050	22 830

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	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
Ostud ja parendused	3 200	42 037	13 501			58 738
Amortisatsioonikulu	-13 381	-51 078	-14 520			-78 979
Müügid		-44 396				-44 396
31.12.2016						
Soetusmaksumus	336 389	496 810	247 478			1 080 677
Akumuleeritud kulum	-27 812	-214 099	-83 619			-325 530
Jääkmaksumus	308 577	282 711	163 859			755 147

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	83 987	20 000
Kokku	83 987	20 000

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(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
Ostud ja parendused	10 698	10 698
31.12.2016		
Soetusmaksumus	12 291	12 291
Jääkmaksumus	12 291	12 291

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
eesti finantsettevõtted	397 630	154 505	243 125	2,91	EUR	2020
Kapitalirendikohustised kokku	397 630	154 505	243 125			

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

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Ehitised	308 577	318 758
Masinad ja seadmed	252 997	280 406
Muud materiaalsed põhivarad	121 504	131 718
Kokku	683 078	730 882

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
arvelduslaen	100 978	100 978			1,9%	EUR	2017
Lühiajalised laenud kokku	100 978	100 978					
Kapitalirendikohustised kokku	397 630	154 505	243 125				
Laenukohustised kokku	498 608	255 483	243 125				

	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				
Kapitalirendikohustised kokku	534 578	183 368	351 210				
Laenukohustised kokku	854 186	250 906	603 280				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	255 591	255 591
Võlad töövõtjatele	58 724	58 724
Maksuvõlad	21 050	21 050
Muud võlad	24 616	24 616
Intressivõlad	364	364
Muud viitvõlad	24 252	24 252
Saadud ettemaksed	13 280	13 280
Tulevaste perioodide tulud	13 280	13 280
Kokku võlad ja ettemaksed	373 261	373 261
	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

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	3 000	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 183 532	852 497
Suurbritannia	835	31 924
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 894	7 246
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 187 261	891 667
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	78 078	422 800
Venemaa	9 041	94 114
Hongkong	251 562	60 222
Šveits	47 146	50 736
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	10 939	7 311
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	396 766	635 183
Kokku müügitulu	1 584 027	1 526 850
Müügitulu tegevusalade lõikes		
laoteenused	840 749	951 050
üüritulud	75 515	81 443
veokorraldusteenused	667 763	487 350
muu	0	7 007
Kokku müügitulu	1 584 027	1 526 850

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	39 563	17 125
Energia	37 099	48 356
Elektrienergia	12 946	13 840
Kütus	24 153	34 516
Alltöövõtutööd	44 619	49 870
Transpordikulud	585 380	374 884
Üür ja rent	159 495	228 265
Tööjõurent	79 609	41 739
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	945 765	760 239

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	5 572	9 111
Energia	8 038	7 612
Elektrienergia	8 038	7 612
Mitmesugused bürookulud	16 287	15 753
Lähetuskulud	18 119	30 597
Koolituskulud	239	99
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	4 513	13 794
Vara haldus- ja hoolduskulud	25 088	13 058
Sõidukite kulud	20 507	38 195
Töökaitse ja tööohutuskulud	3 043	13 418
Muud	25 845	14 523
Kokku mitmesugused tegevuskulud	127 251	156 160

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	439 056	518 534
Sotsiaalmaksud	147 225	173 561
Kokku tööjõukulud	586 281	692 095
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	29	43

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Aktsiaselts Alekon Holding
--	----------------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	14 388	381 287
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	380	

2016	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
AS Alekon Holding		58 740	340 810	EUR	2016
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Juhatuse liige	17 500			EUR	2017

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	302 611	57 904	336 287	23 365
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	5 217	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	70 399	23 530

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2017

ALEKON CARGO Osaühing (registrikood: 11436114) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS PIHEL	Juhatuse liige	19.05.2017
ALLA ŠUBA	Juhatuse liige	19.05.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ALEKON CARGO Osühing osanikele

Oleme üle vaadanud ALEKON CARGO Osühing raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 17.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) Mõõdunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt ALEKON CARGO Osühing finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Oma kokkuvõtet modifitseerimata juhime tähelepanu, et ettevõtte on teeninud nii käesoleval majandusaastal kui ka sellele eelnenud majandusaastal kahjumit, mis on avaldanud olulist negatiivset mõju ettevõtte omakapitalile. Selleks et hoida omakapitali äriseadustikuga vastavuses, on emaettevõtte teinud nii käesoleval majandusaastal kui sellele eelnenud majandusaastal täiendavaid sissemakseid Alekon Cargo OÜ osakapitali. Juhul kui ka järgmistel majandusaastatel peaks Alekon Cargo OÜ teenima kahjumit, sõltub tema jätkuvus muuhulgas täiendava kapitali kaasamise võimekusest emaettevõtte poolt.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443

TPMM Nordic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika tn 19, Tallinn, Harju maakond, 10613

25.05.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

ALEKON CARGO Osäühing (registrikood: 11436114) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	25.05.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-70 385
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-186 198
Kokku	-256 583
Katmine	
Täiendavad sissemaksed osakapitali	17 000
Ülekursi suurendamine	437 283
Kokku	454 283

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	840749	53.08%	Jah
Veoste ekspedeerimine	52291	667763	42.16%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	75515	4.77%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ALEKON HOLDING Aktsiaselts	10007440		20000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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