

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: ALEKON CARGO Osühing

registrikood: 11436114

tänavanimi: Saha-Loo tee 5b

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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	19
Vandeauditiitori aruanne	20

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 projektkaupade ladustamiseks ja konsolideerimiseks, samuti konteinerite laadimiseks ja ladustamiseks;
- tolliterminali ala võimaldab käidelda ja ladustada Euroopa Liidu riikide kaupa, samuti ühenduseväliseid transiitveoseid;
- veoste konsolideerimine, sorteerimine, pakendamine, kinnitamine ja transportimiseks ettevalmistamine;
- parkla pindalaga 22000 m² sõidukite parkimiseks;
- konteinerite hoiustamise ala kokku 3500 TEU;
- laetud ja tühjade konteinerite, paakkonteinerite ja külmutusseadmetega konteinerite hoiustamine ja hooldus;
- kaetud raudteeramp 12 vaguni üheaegselt teenindamiseks;
- 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 virnastajat, 8 kahveltõstukit, 1 külghaaratsitega tõstuk ja teleskoopkonteineritõstuk tõstevõimsusega 45 tonni. Ettevõtte kasutuses on suuregabariidiliste ja raskete projektkaupade 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 vähenesid 2016. aastaga võrreldes 2%, sealhulgas tööjõukulud suurenesid 0,3%.

2017.a. soetati 2 akutõstukit, 1 poolhaagis ja teine konteinerveok oma kaubavoogude teenendamiseks, selle tõttu on ettevõtte sisseostetavate veoteenuste osakaal 0-i lähedane. Ettevõtte kinniste laopindade keskmine hõivatus 2017. aastal on 89%.

Peamised finantsnäitajad

Näitaja	2017.a.	2016.a.	juurdekasv *
Müügitulu, eurot	1 936 154	1 584 027	22%
Ärikasum, eurot	217 700	-155 515	240%
Puhaskasum, eurot	198 510	-186 198	207%
Bilansimaht, eurot	980 432	1 142 732	-14%
Omakapitali osa	48%	23%	25%
Puhaskasumi rentaablus	10%	0%	10%
Vara rentaablus	35%	0%	35%
Võõrkapitali osa	52%	77%	-25%
Jooksev likviidsus	0,56	0,59	-5%

*= jooksva ja eelmise aastate suhe - 1

Arvestusvalemid

Omakapitali osa = omakapital / bilansimaht x 100%

Võõrkapitali osa = 100% - omakapitali osa

Jooksev likviidsus = käibevara / lühiajalised kohustused

Töötajad ja juhtkond

2017. aastal töötas OÜ-s Alekon Cargo keskmiselt 23 inimest (2016. aastal – 29). Juhatuses on kolm liiget.

2018. a. plaanid

Ettevõtte on välja vahetanud enamus laotõstukitest, mille remondikulud olid suurenenud.

2018. aastal on planeeritud lõpule viia laopinna 100% varustamine laoriilitega, et suurendada ladustatava kauba mahtu.

Ettevõtte kavandab investeeringuid laopinna suurendamiseks kuna laotäituvus on jätkuvalt suur.

Investeeringisotsus langetatakse peale turuanalüüsi ja partnerite plaanide selgumist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32 160	47 393	
Nõuded ja ettemaksed	158 193	290 450	2
Varud	36 164	37 451	3
Kokku käibevarad	226 517	375 294	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	737 124	755 147	5
Immateriaalsed põhivarad	16 791	12 291	6
Kokku põhivarad	753 915	767 438	
Kokku varad	980 432	1 142 732	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	222 035	255 483	8
Võlad ja ettemaksed	183 313	373 261	9
Kokku lühiajalised kohustised	405 348	628 744	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	105 711	243 125	8
Kokku pikaajalised kohustised	105 711	243 125	
Kokku kohustised	511 059	871 869	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 000	3 000	10
Registreerimata osakapital	437 282	454 282	
Ülekurss	69 908	69 908	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-256 583	-70 385	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	198 510	-186 198	
Kokku omakapital	469 373	270 863	
Kokku kohustised ja omakapital	980 432	1 142 732	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 936 154	1 584 027	11
Muud äritulud	2 604	8 916	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-886 478	-945 765	12
Mitmesugused tegevuskulud	-147 335	-127 251	13
Tööjõukulud	-588 115	-586 281	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-83 442	-78 979	
Muud ärikulud	-15 688	-10 182	
Ärikasum (kahjum)	217 700	-155 515	
Intressitulud	368	0	
Intressikulud	-19 584	-30 579	
Muud finantstulud ja -kulud	26	-104	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	198 510	-186 198	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	198 510	-186 198	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2017. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi 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 nüüdsväärtusest. 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 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.

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 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.

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. Kapitalirenti 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 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 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 Property 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	133 627	133 627
Ostjatelt laekumata arved	133 689	133 689
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-62	-62
Nõuded seotud osapoolte vastu	70	70
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 295	1 295
Muud nõuded	16 314	16 314
Laenunõuded	16 225	16 225
Viitlaekumised	89	89
Ettemaksed	6 887	6 887
Tulevaste perioodide kulud	6 887	6 887
Kokku nõuded ja ettemaksed	158 193	158 193
	31.12.2016	12 kuu 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
Laenunõuded	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	27 605	29 972
Müügiks ostetud kaubad	7 459	7 459
Ettemaksed varude eest	1 100	20
Kokku varud	36 164	37 451

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		599	149
Üksikisiku tulumaks		7 964	6 785
Sotsiaalmaks		14 884	12 835
Kohustuslik kogumispension		657	543
Töötuskindlustusmaksed		896	738
Ettemaksukonto jääk	1 295		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 295	25 000	21 050

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
				Ettemaksed		
31.12.2015						
Soetusmaksumus	333 189	499 169	233 977			1 066 335
Akumuleeritud kulum	-14 431	-163 021	-69 099			-246 551
Jääkmaksumus	318 758	336 148	164 878			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	457 218	247 478			1 041 085
Akumuleeritud kulum	-27 812	-174 507	-83 619			-285 938
Jääkmaksumus	308 577	282 711	163 859			755 147
Ostud ja parendused		65 030		13 750	13 750	78 780
Amortisatsioonikulu	-13 648	-54 841	-14 953			-83 442
Müügid		-2 092	-11 269			-13 361
31.12.2017						
Soetusmaksumus	336 389	501 344	232 618	13 750	13 750	1 084 101
Akumuleeritud kulum	-41 460	-210 536	-94 981			-346 977
Jääkmaksumus	294 929	290 808	137 637	13 750	13 750	737 124

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	6 000	83 987
Muud materiaalsed põhivarad	8 000	0
Kokku	14 000	83 987

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 593	1 593
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
Ostud ja parendused	4 500	4 500
31.12.2017		
Soetusmaksumus	16 791	16 791
Jääkmaksumus	16 791	16 791

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
eesti finantsettevõtted	227 099	121 388	105 711	2,91	EUR	2020
Kapitalirendikohustised kokku	227 099	121 388	105 711			

	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			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Ehitised	294 929	308 577
Masinad ja seadmed	206 380	252 997
Muud materiaalsed põhivarad	111 290	121 504
Kokku	612 599	683 078

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
arvelduslaen	100 647	100 647			1,9%	EUR	2018
Lühiajalised laenud kokku	100 647	100 647					
Kapitalirendikohustised kokku	227 099	121 388	105 711				
Laenukohustised kokku	327 746	222 035	105 711				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud 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				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	92 410	92 410
Võlad töövõtjatele	48 371	48 371
Maksuvõlad	25 000	25 000
Muud võlad	14 745	14 745
Muud viitvõlad	14 745	14 745
Saadud ettemaksed	2 787	2 787
Tulevaste perioodide tulud	2 787	2 787
Kokku võlad ja ettemaksed	183 313	183 313
	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

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	20 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	981 063	1 183 532
Suurbritannia	0	835
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	140	2 894
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	981 203	1 187 261
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	2 591	78 078
Venemaa	0	9 041
Hongkong	904 256	251 562
Šveits	48 104	47 146
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	10 939
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	954 951	396 766
Kokku müügitulu	1 936 154	1 584 027
Müügitulu tegevusalade lõikes		
laoteenused	1 390 195	840 749
üüritulud	62 058	75 515
veokorraldusteenused	482 065	667 763
muu	1 836	0
Kokku müügitulu	1 936 154	1 584 027

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	15 653	39 563
Energia	54 758	37 099
Elektrienergia	11 819	12 946
Kütus	42 939	24 153
Alltöövõtutööd	144 862	44 619
Transpordikulud	364 085	585 380
Üür ja rent	184 323	159 495
Tööjõurent	122 797	79 609
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	886 478	945 765

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	3 885	5 572
Energia	5 882	8 038
Elektrienergia	5 882	8 038
Mitmesugused bürookulud	21 266	16 287
Lähetuskulud	4 204	18 119
Koolituskulud	675	239
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-2 263	4 513
Vara haldus- ja hoolduskulud	36 579	25 088
Sõidukite kulud	25 412	20 507
Töökaitse ja tööohutuskulud	4 628	3 043
Muud	47 067	25 845
Kokku mitmesugused tegevuskulud	147 335	127 251

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	440 464	439 056
Sotsiaalmaksud	147 651	147 225
Kokku tööjõukulud	588 115	586 281
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	29
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	23	29
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	0

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Aktsiaselts Alekon Property
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Aktsiaselts Alekon Property
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja		5 056		14 388
Sidusettevõtjad	70	784	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		1		1
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0		380

2017	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Alekon Property					
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Juhatuse liige	1 275			EUR	2018
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
MMOO OÜ		64 000	64 000	EUR	

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

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	286 013	13 143	302 611	57 904
Sidusettevõtjad	7 085	70	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad			0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 470		0	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	85 412	70 399

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.07.2018

ALEKON CARGO Osaühing (registrikood: 11436114) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS PIHEL	Juhatuse liige	09.07.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ALEKON CARGO Osühing osanikele

Oleme üle vaadanud ALEKON CARGO Osühing raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, 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 18.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga 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 ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) Möödunud 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 olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

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

Ülevaatuses 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

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt ALEKON CARGO Osühing finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443

TPMM Nordic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika tn 19, Tallinn, Harju maakond, 10613

09.07.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

ALEKON CARGO Osühing (registrikood: 11436114) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	09.07.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-256 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)	198 510
Kokku	-58 073
Katmine	
Ülekursi suurendamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-58 073
Kokku	-58 073

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	1392031	71.90%	Jah
Veoste ekspedeerimine	52291	482065	24.90%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	62058	3.21%	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