

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: ALEKON CARGO Osühing

registrikood: 11436114

tänavanimi: Jaama tee 6

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
Lisa 16 Sündmused pärast aruandekuupäeva	18
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

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 koondada 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;
- laaditud ja tühjade konteinerite, paakkonteinerite ja külmutusseadmetega konteinerite hoiustamine ja hooldus;
- kaetud raudteeramp 12 vaguni üheaegseks 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 vironastajat, 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-, markeerimise-, sorteerimise- ja kiletamisteenust.

Äritegevuse ülevaade

Ettevõtete kulud vähenesid 2018. aastaga võrreldes 3%, sealhulgas tööjõukulud vähenesid 1%.

2019 aastal jätkas ettevõtte oma põhitegevusalal. Lisandunud on uued kliendid nii transiitkaupade kui ka import- ja eksportkaupade näol. Ettevõtte laopindade kasutuskordaja on olnud läbi aasta hea. Ettevõtte realiseeris viimase etapi laoriulite soetamise ning paigaldamise osas, tänaseks on kogu kompleks varustatud nõuetele vastavate laoriulitega ja täiendavaid investeeringuid selles osas ei vaja. Ettevõtte on tagastanud kõik krediitid ja lähiajal uusi krediite ei vaja. Kaupade vastuvõtu -ja väljastusprotsessid ning dokumendiringlus on optimeeritud tänu kasutusele võetud laoprogrammile. Personali arv on stabiilne ja lähiajal täiendava tööjõu vajadus puudub. Vaatamata minimaalsele käibe ja kasumi langusele võib lugeda 2019 a majandustulemust heaks.

Peamised finantsnäitajad

Näitaja	2019.a.	2018.a.	juurdekasv *
Müügitulu, eurot	1 681 370	1 801 607	-7%
Ärikasum, eurot	149 755	208 923	-28%
Puhaskasum, eurot	124 730	190 298	-34%
Bilansimaht, eurot	984 853	916 590	7%
Omakapitali osa	80%	72%	8%
Puhaskasumi rentaablus	7%	11%	-4%
Vara rentaablus	13%	20%	-7%
Võõrkapitali osa	20%	28%	-8%
Jooksev likviidsus	1,35	0,72	88%

*= 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

2019. aastal töötas OÜ-s Alekon Cargo keskmiselt 27 inimest (2018. aastal - 31). Juhatuses on kolm liiget.

2020. aastal personali suurendamist ettevõtte ei plani.

2019. a. Plaanid

Turuproгноosis näitavad kaubamahtude tõusu ja seega annab kindlust valdkonnas tegutsemiseks, ettevõtte jätkab oma põhikirjalist tegevust 2020 aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	58 438	2 518	
Nõuded ja ettemaksed	167 016	131 745	2
Varud	40 950	41 647	3
Kokku käibevarad	266 404	175 910	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	690 758	723 889	5
Immateriaalsed põhivarad	27 691	16 791	6
Kokku põhivarad	718 449	740 680	
Kokku varad	984 853	916 590	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	54 118	104 261	8
Võlad ja ettemaksed	142 714	148 441	9
Kokku lühiajalised kohustised	196 832	252 702	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 620	4 217	8
Kokku pikaajalised kohustised	3 620	4 217	
Kokku kohustised	200 452	256 919	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 000	20 000	10
Registreerimata osakapital	437 282	437 282	
Ülekurss	69 908	69 908	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 225	-58 073	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 730	190 298	
Kokku omakapital	784 401	659 671	
Kokku kohustised ja omakapital	984 853	916 590	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	1 681 370	1 801 607	11
Muud äritulud	4 945	802	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-565 955	-622 564	12
Mitmesugused tegevuskulud	-190 459	-187 318	13
Tööjõukulud	-681 559	-687 264	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-86 244	-87 739	
Muud ärikulud	-12 343	-8 601	
Ärikasum (kahjum)	149 755	208 923	
Intressitulud	229	298	
Intressikulud	-25 306	-19 184	
Muud finantstulud ja -kulud	52	261	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	124 730	190 298	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 730	190 298	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2019. 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 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 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 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)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	118 435	118 435
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 607	2 607
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	548	548
Muud nõuded	11 355	11 355
Laenunõuded	11 355	11 355
Ettemaksed	34 071	34 071
Tulevaste perioodide kulud	34 071	34 071
Kokku nõuded ja ettemaksed	167 016	167 016
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	103 267	103 267
Ostjatelt laekumata arved	103 329	103 329
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-62	-62
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 443	3 443
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	100	100
Muud nõuded	11 544	11 544
Laenunõuded	11 355	11 355
Viitlaekumised	189	189
Ettemaksed	13 391	13 391
Tulevaste perioodide kulud	13 391	13 391
Kokku nõuded ja ettemaksed	131 745	131 745

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	23 861	33 638
Müügiks ostetud kaubad	7 459	7 459
Ettemaksed varude eest	9 630	550
Kokku varud	40 950	41 647

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		72		812
Käibemaks				6 693
Üksikisiku tulumaks		6 919		7 557
Sotsiaalmaks		14 604		15 754
Kohustuslik kogumispension		671		655
Töötuskindlustusmaksed		883		905
Ettemaksukonto jääk	548		100	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	548	23 149	100	32 376

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2017					
Soetusmaksumus	336 389	501 344	232 618	13 750	1 084 101
Akumuleeritud kulum	-41 460	-210 536	-94 981		-346 977
Jääkmaksumus	294 929	290 808	137 637	13 750	737 124
Ostud ja parendused	1 600	42 200	51 000		94 800
Amortisatsioonikulu	-13 781	-57 165	-16 793		-87 739
Müügid (jääkmaksumuses)		-6 546			-6 546
Muud muutused				-13 750	-13 750
31.12.2018					
Soetusmaksumus	337 989	536 998	283 618	0	1 158 605
Akumuleeritud kulum	-55 241	-267 701	-111 774		-434 716
Jääkmaksumus	282 748	269 297	171 844	0	723 889
Ostud ja parendused		30 800	40 396		71 196
Amortisatsioonikulu	-13 808	-53 248	-19 188		-86 244
Müügid (jääkmaksumuses)		-16 783	-1 300		-18 083
31.12.2019					
Soetusmaksumus	337 989	551 015	322 714		1 211 718
Akumuleeritud kulum	-69 049	-320 949	-130 962		-520 960
Jääkmaksumus	268 940	230 066	191 752		690 758

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2019	2018
Masinad ja seadmed	24 500	7 000
Muud materiaalsed põhivarad	1 500	
Kokku	26 000	7 000

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2017		
Soetusmaksumus	16 791	16 791
Jääkmaksumus	16 791	16 791
31.12.2018		
Soetusmaksumus	16 791	16 791
Jääkmaksumus	16 791	16 791
Ostud ja parendused	10 900	10 900
31.12.2019		
Soetusmaksumus	27 691	27 691
Jääkmaksumus	27 691	27 691

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Eesti finantsettevõtted	9 838	6 218	3 620			
Kapitalirendikohustised kokku	9 838	6 218	3 620			

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Eesti finantsettevõtted	105 708	101 491	4 217	2.91	EUR	2020
Kapitalirendikohustised kokku	105 708	101 491	4 217			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Ehitised	0	281 282
Masinad ja seadmed	8 645	165 989
Muud materiaalsed põhivarad	0	101 080
Kokku	8 645	548 351

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	47 900	47 900					
Lühiajalised laenud kokku	47 900	47 900					
Kapitalirendikohustised kokku	9 838	6 218	3 620				
Laenukohustised kokku	57 738	54 118	3 620				

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
arvelduslaen	2 770	2 770			1,9%	EUR	2019
Lühiajalised laenud kokku	2 770	2 770					
Kapitalirendikohustised kokku	105 708	101 491	4 217				
Laenukohustised kokku	108 478	104 261	4 217				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	55 447	55 447
Võlad töövõtjatele	47 309	47 309
Maksuvõlad	23 149	23 149
Muud võlad	14 058	14 058
Muud viitvõlad	14 058	14 058
Saadud ettemaksed	2 751	2 751
Tulevaste perioodide tulud	2 751	2 751
Kokku võlad ja ettemaksed	142 714	142 714
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	45 501	45 501
Võlad töövõtjatele	53 164	53 164
Maksuvõlad	32 376	32 376
Muud võlad	14 297	14 297
Muud viitvõlad	14 297	14 297
Saadud ettemaksed	3 103	3 103
Tulevaste perioodide tulud	3 103	3 103
Kokku võlad ja ettemaksed	148 441	148 441

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	20 000	20 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	722 730	562 005
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	722 730	562 005
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	0	532
Venemaa	0	272
Hongkong	936 022	1 221 990
Šveits	22 618	16 808
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	958 640	1 239 602
Kokku müügitulu	1 681 370	1 801 607
Müügitulu tegevusalade lõikes		
laoteenused	1 427 954	1 560 617
üüritulud	49 641	42 516
veokorraldusteenused	203 025	195 634
muu	750	2 840
Kokku müügitulu	1 681 370	1 801 607

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	20 205	33 903
Energia	49 567	55 427
Elektrienergia	13 652	14 610
Kütus	35 915	40 817
Alltöövõtutööd	38 660	81 859
Transpordikulud	94 405	76 808
Üür ja rent	285 450	257 446
Tööjõurent	77 668	117 121
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	565 955	622 564

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	3 476	10 053
Energia	5 359	6 585
Elektrienergia	5 359	6 585
Mitmesugused bürookulud	12 512	14 544
Lähetuskulud	4 605	6 229
Koolituskulud	195	1 098
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-62	382
Vara haldus- ja hoolduskulud	95 754	79 208
Sõidukite kulud	38 299	34 631
Töökaitse ja tööohutuskulud	6 320	6 495
Muud	24 001	28 093
Kokku mitmesugused tegevuskulud	190 459	187 318

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	509 790	514 688
Sotsiaalmaksud	171 769	172 576
Kokku tööjõukulud	681 559	687 264
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	27	31
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	27	31
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	3

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Aktsiaselts Alekon Property
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Aktsiaselts Alekon Property
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	13	25 530	2 377	8 794
Sidusettevõtjad	2 594	214	3 443	348
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	362		362	

Laenud

2019	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja							
Alekon Property AS		90 000	67 500	2 025	3%	EUR	12.03.2020
Sidusettevõtjad							
Alekon Cranes OÜ		36 000	10 600	720	3%	EUR	01.01.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Juhatusel liige	277				1,9%	EUR	2020

2018	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Juhatusel liige	4 870	298	1.9%	EUR	2019

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	360 776	5 334	318 430	12 028
Sidusettevõtjad	7 855	30 576	4 612	8 327
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				541
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 000			

Põhivarade ostud ja müügid

	2018
	Müüdnud põhivara
Tütarettevõtjad	7 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	85 500	85 160

Lisa 16 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020.aasta alguses kinnitati uue koronaviiruse (Covid-19) olemasolu ja praeguseks on see levinud üle kogu maailma, sealhulgas eestisse; põhjustades probleeme ettevõtetele ja majandustegevusele. Ettevõtte käsitleb seda haiguspuhangut bilansipäevajärgseks mitte korrigeerivaks sündmuseks, mille mõju kajastatakse 2020.a finantsaruannetes. kuna olukord on ebakindel ja kiiresti arenev, ei pea me otstarbekaks kvantitatiivse hinnangu andmist haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõttele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2020

ALEKON CARGO Osaühing (registrikood: 11436114) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS PIHEL	Juhatuse liige	08.05.2020

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ALEKON CARGO Osühing osanikele

Oleme üle vaadanud ALEKON CARGO Osühing raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. 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) 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 olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjaspepuutuvaid 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 31.12.2019 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

10.05.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

ALEKON CARGO Osaühing (registrikood: 11436114) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	10.05.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 730
Kokku	256 955
Jaotamine	
Ülekursi suurendamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	256 955
Kokku	256 955

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	1427854	84.92%	Jah
Veoste ekspedeerimine	52291	203025	12.07%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	50391	3.00%	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