

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Cargopoint OÜ

registrikood: 16201321

tänavanimi ja maja number: Narva mnt 5

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10117

telefon: +371 26419580

e-posti aadress: deniss.mironcevs@cargopoint.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Cargopoint OÜ on asutatud 07.04.2021. Periood 01.01.2023 - 31.12.2023 oli ettevõtte kolmas majandusperiood.

OÜ Cargopoint jätkas 2023 aastal jõulist tegevust, keskendudes tugevate suhete hoidmisele olemasolevate vedajatega ning oma klientuuri laiendamisele uute lepingute kaudu. Ettevõtte põhiline ärifookus jäi põhikliendile STORENT OÜ. Selles aruandes kirjeldatakse 2023 aastal tehtud põhitegevusi ja esitatakse plaanid eelseisvaks, 2024 aastaks.

Ettevõtte tegevused 2023 aastal:

Aktiivsed kontod (lepingud) vedajatega: OÜ Cargopoint pidas aktiivset kontot 30 vedaja juures, tagades tõrgeteta toimimise ja usaldusväärse logistikateenuse.

Sõlmitud uued lepingud: kogu aasta jooksul sõlmis ettevõtte edukalt 11 uut lepingut, mis näitavad oma võimet meelitada ligi uusi äripartnereid.

Uute kaubasaatjate omandamine: OÜ Cargopoint laiendas oma klientuuri kolme uue kaubasaatjaga, mis viitab kliendibaasi kasvule ja mitmekesistumisele.

Põhiline ärifookus: Ettevõtte jätkas oma peamise kliendi STORENT OÜ prioriteediks seadmist, tagades kvaliteetse teenuse osutamise ja tugevdades olemasolevaid ärisuhteid.

Plaanid aastaks 2024:

Jätkab äritegevust põhisaatjaga STORENT OÜ: OÜ Cargopoint kavatseb säilitada tugevat ärisuhet kliendiga rõhutades teenuse osutamise usaldusväärsust ja tõhusust.

Ei plaani uusi kaubasaatjaid lisada: keskendudes olemasolevatele partnerlustele, ei näe ettevõtte 2024 aastal ette uute saatjate lisamist oma klientuurisse.

Laienemine uute vedajatega: Oma tegevussuutlikkuse ja geograafilise haarde suurendamiseks plaanib OÜ Cargopoint uurida võimalusi teha koostööd uute vedajatega, mitmekesistades seeläbi oma võrgustikku ja tagades logistika juhtimise paindlikkuse.

Kokkuvõte:

Kokkuvõtteks võib öelda, et OÜ Cargopoint näitas 2023 aastal kiiduväärset tulemust, mida iseloomustas uute lepingute ja kaubasaatjate hankimine, säilitades samas tugevad sidemed olemasolevate partneritega, eelkõige oma peamise kliendi STORENTiga. Ettevõtte strateegiline keskendumine klientide rahulolule ja tipptasemel toimimisele tagab ettevõtte jätkuva edu eelseisval aastal, plaanides laiendada oma operaatorivõrku teenuste täiustamiseks. Auditi tulemused näitavad kindlat tegevusraamistikku ja pühendumust jätkusuutlikule kasvule. Ettevõtte juhatus võtab kõik meetmed kasutusele, et suurendada müügitulu ja teenida kasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	466	1 338	
Nõuded ja ettemaksed	51 453	46 264	
Kokku käibevarad	51 919	47 602	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	839	1 320	
Kokku põhivarad	839	1 320	
Kokku varad	52 758	48 922	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 400	9 400	3
Võlad ja ettemaksed	67 498	54 220	3
Kokku lühiajalised kohustised	76 898	63 620	
Kokku kohustised	76 898	63 620	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-14 782	-666	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 358	-14 032	
Kokku omakapital	-24 140	-14 698	
Kokku kohustised ja omakapital	52 758	48 922	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	279 373	208 277
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-261 105	-194 681
Mitmesugused tegevuskulud	-26 856	-14 225
Tööjõukulud	0	-13 208
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-482	-193
Muud ärikulud	-3	-2
Ärikasum (kahjum)	-9 073	-14 032
Muud finantstulud ja -kulud	-285	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 358	-14 032
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 358	-14 032

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cargopoint OÜ 2023 a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Ettevõtte on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Finantsvarad

Raha ja raha lähendid kajastatakse nende õiglases väärtuses. Nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ja muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval (s.t päeval, mil Ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle).

Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha pangaarvel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 200

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid- ja arvutisüsteemid	3 a
Muud masinad ja seadmed	3 a

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki finantskohustisega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast või ettevõtte ei ole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse kui on tekkinud kohustus vastava kulu osas ja/või kui firma on saanud kaupu või teenuseid.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Alates 01.01.2019 on dividendina jaotatud kasum maksustatud vastavalt Tulumaksuseaduse paragrahv 4 maksumääradele.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	0	9 872
Sotsiaalmaksud	0	3 336
Kokku tööjõukulud	0	13 208
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Cargopoint Investments SIA
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Läti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Emaettevõtja	9 400	9 400
Kokku laenukohustised	9 400	9 400

Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	17 736	9 162
Kokku võlad ja ettemaksed	17 736	9 162

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	9 400	0	0	9 400	285
Kokku laenukohustised	9 400	0	0	9 400	285

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2024

Cargopoint OÜ (registrikood: 16201321) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DENISS MIRONCEVS	Management board member	08.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Approved by the shareholders

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-14 782
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 358
Kokku	-24 140

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	279373	100.00%	Yes

Sidevahendid

Liik	Sisu
Phone	+371 26419580
E-mail address	deniss.mironcevs@cargopoint.com