

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: ALEKON CARGO Osühing

registrikood: 11436114

tänavanimi: Jaama tee 6

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74114

telefon: +372 6388990

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	12
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Laenukohustised	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Osakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 14 Tööjõukulud	17
Lisa 15 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori 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 m², kaubaaluste 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 kaupu-ja transiitveoseid;
- veoste konsolideerimine, hoiustamine, sorteerimine, pakendamine, kinnitamine ja transportimiseks ettevalmistamine;
- parkla pindalaga 22000 m² sõidukite parkimiseks;
- konteinerite üheaegse hoiustamise võimekus 850 TEU;
- laaditud ja tühjade konteinerite, paakkonteinerite ja külmutusseadmetega konteinerite hoiustamine;
- 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: 3 virnastajat, 7 kahveltõstukit, 1 külghaarsitega tõstuk ja kaks teleskoopkonteineritõstukit tõstevõimsusega 10 ja 45 tonni, lisaks erivahendid kaupade liigutamiseks. Ettevõtte pakub klientidele täiendavalt veoste kaalumise-, markeerimis-, sorteerimis-kinnitamise- ja kiletamisteenust.

Äritegevuse ülevaade

Ettevõtete kulud vähenesid 2023. aastaga võrreldes 6%, sealhulgas tööjõukulud vähenesid 3%.

2023 majandusaasta kujunes ettevõtte jaoks raskeks, alates aasta teisest poolest toimus oluline käibe langus. Käibe langust oli oodata kuid üllatuseks kujunes selle suurus. Põhiliseks kahjumitekitajaks on sisendite (elektrienergia, kütused, sisseostetavad teenused ja materjalid)oluline hinnatõus ning meie klientide suur hinnatundlikkus.

Personali arvu oleme püüdnud säilitada kuna hindame oma töötajaid ja eeldame majanduse elavnemist 2024 aasta teises pooles.

2024 aastal jätkame oma põhitegevusalal töötamist.

Peamised finantsnäitajad

Näitaja	2023.a.	2022.a.	juurdekasv *
Müügitulu, eurot	1 637 367	1 897 189	-14%
Ärikasum, eurot	-73 826	127 061	-158%
Puhaskasum, eurot	-100 750	112 055	-190%
Bilansimaht, eurot	1 216 780	1 341 092	-9%
Omakapitali osa	72%	73%	-1%
Puhaskasumi rentaablus	-6%	6%	-200%
Vara rentaablus	-8%	9%	-189%

Võõrkapitali osa	28%	27%	4%
Jooksev likviidsus	1,03	1,66	-38%

*= 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

2023. aastal töötas OÜ-s Alekon Cargo keskmiselt 23 inimest (2022. aastal - 24). Juhatuses on kolm liiget.

2024. aastal personali suurendamist ettevõtte ei plaani.

2024. a. Plaanid

2024 aastal planeerime oma tegevuse stabiliseerimist ja käibe taastamist. Samuti jätkame ettevõtte kulude optimeerimisega. Plaanime protsesside efektiivsemaks muutmist läbi infotehnoloogia laialdasema kasutuselevõtmisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 229	130 378	
Nõuded ja ettemaksed	197 805	246 022	2
Varud	23 615	43 380	3
Kokku käibevarad	232 649	419 780	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	928 037	865 218	5
Immateriaalsed põhivarad	56 094	56 094	6
Kokku põhivarad	984 131	921 312	
Kokku varad	1 216 780	1 341 092	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	45 159	41 038	8
Võlad ja ettemaksed	180 517	211 959	9
Kokku lühiajalised kohustised	225 676	252 997	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	114 224	110 465	8
Kokku pikaajalised kohustised	114 224	110 465	
Kokku kohustised	339 900	363 462	
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)	450 184	338 129	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-100 750	112 055	
Kokku omakapital	876 880	977 630	
Kokku kohustised ja omakapital	1 216 780	1 341 092	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 637 367	1 897 178	11
Muud äritulud	0	42 296	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-680 406	-693 586	12
Mitmesugused tegevuskulud	-208 658	-230 234	13
Tööjõukulud	-697 140	-720 487	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-121 076	-116 790	
Muud ärikulud	-3 913	-51 316	
Ärikasum (kahjum)	-73 826	127 061	
Intressitulud	500	236	
Intressikulud	-27 424	-15 242	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-100 750	112 055	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-100 750	112 055	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2023.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 -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustised, 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 akumuleeritud 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. 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 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)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	173 568	173 568	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 674	1 674	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	242	242	4
Laenunõuded	11 355	11 355	
Ettemaksed	10 966	10 966	
Tulevaste perioodide kulud	10 966	10 966	
Kokku nõuded ja ettemaksed	197 805	197 805	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	197 900	197 900	
Nõuded seotud osapoolte vastu	16 883	16 883	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 471	7 471	
Laenunõuded	11 355	11 355	
Ettemaksed	12 413	12 413	
Tulevaste perioodide kulud	12 413	12 413	
Kokku nõuded ja ettemaksed	246 022	246 022	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	23 466	35 468
Müügiks ostetud kaubad	0	7 459
Ettemaksed varude eest	149	453
Kokku varud	23 615	43 380

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		50		41
Käibemaks		118		2 917
Üksikisiku tulumaks		6 710		8 469
Sotsiaalmaks		13 704		16 168
Kohustuslik kogumispension		157		316
Töötuskindlustusmaksed		701		850
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 139		4 313
Ettemaksukonto jääk	242		7 471	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	242	24 579	7 471	33 074

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Kokku
31.12.2021					
Soetusmaksumus	445 956	601 172	322 514	28 500	1 398 142
Akumuleeritud kulum	-105 238	-403 464	-175 780		-684 482
Jääkmaksumus	340 718	197 708	146 734	28 500	713 660
Ostud ja parendused	38 776	227 317		34 630	300 723
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	38 776				38 776
Muud ostud ja parendused		227 317		34 630	261 947
Amortisatsioonikulu	-26 013	-72 519	-18 258		-116 790
Müügid (jääkmaksumuses)		-3 875			-3 875
Ümberliigitamised				-28 500	-28 500
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest				-28 500	-28 500
31.12.2022					
Soetusmaksumus	484 732	819 546	322 514	34 630	1 661 422
Akumuleeritud kulum	-131 251	-470 915	-194 038		-796 204
Jääkmaksumus	353 481	348 631	128 476	34 630	865 218
Ostud ja parendused	203 196	10 529	1 400		215 125
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	203 196				203 196
Muud ostud ja parendused		10 529	1 400		11 929
Amortisatsioonikulu	-30 787	-71 723	-18 566		-121 076
Ümberliigitamised				-31 230	-31 230
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest				-31 230	-31 230
Muud muutused		0			0
31.12.2023					
Soetusmaksumus	687 928	824 775	323 914	3 400	1 840 017
Akumuleeritud kulum	-162 038	-537 338	-212 604		-911 980
Jääkmaksumus	525 890	287 437	111 310	3 400	928 037

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2023	2022
Masinad ja seadmed	0	4 200
Kokku	0	4 200

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2021			
Soetusmaksumus		27 691	27 691
Jääkmaksumus		27 691	27 691
Ostud ja parendused	28 403		28 403
31.12.2022			
Soetusmaksumus	28 403	27 691	56 094
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	28 403	27 691	56 094
Ostud ja parendused	27 691		27 691
Ümberliigitamised		-27 691	-27 691
31.12.2023			
Soetusmaksumus	56 094	0	56 094
Akumuleeritud kulum	0		
Jääkmaksumus	56 094	0	56 094

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Eesti finantsettevõtted	159 383	45 159	114 224	,0-3,9%+ euribor	EURO	2025-2027
Kapitalirendikohustised kokku	159 383	45 159	114 224			

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Eesti finantsettevõtted	151 503	41 038	110 465	3,0-3,9%+ euribor	EURO	2025-2027
Kapitalirendikohustised kokku	151 503	41 038	110 465			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Ehitised	140 810	0
Masinaid ja seadmeid	180 519	213 385
Kokku	321 329	213 385

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	159 383	45 159	114 224	
Laenukohustised kokku	159 383	45 159	114 224	

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	151 503	41 038	110 465	
Laenukohustised kokku	151 503	41 038	110 465	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 871	22 871	
Võlad töövõtjatele	48 361	48 361	
Võlad seotud osapooltele	59 031	59 031	
Maksuvõlad	24 579	24 579	4
Muud võlad	14 201	14 201	
Muud viitvõlad	14 201	14 201	
Saadud ettemaksed	11 474	11 474	
Tulevaste perioodide tulud	11 474	11 474	
Kokku võlad ja ettemaksed	180 517	180 517	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	32 729	32 729	
Võlad töövõtjatele	54 203	54 203	
Võlad seotud osapooltele	65 097	65 097	
Maksuvõlad	33 074	33 074	
Muud võlad	15 257	15 257	
Muud viitvõlad	15 257	15 257	
Saadud ettemaksed	11 599	11 599	
Tulevaste perioodide tulud	11 599	11 599	
Kokku võlad ja ettemaksed	211 959	211 959	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	20 000	20 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 520 009	1 510 016
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	56 255	16 147
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 576 264	1 526 163
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	5 810	0
Araabia Ühendemiraadid	54 036	362 916
Suurbritannia	1 257	1 397
Venemaa	0	6 702
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	61 103	371 015
Kokku müügitulu	1 637 367	1 897 178
Müügitulu tegevusalade lõikes		
laoteenused	1 458 283	1 682 592
üüritulud	24 450	16 812
veokorraldusteenused	151 880	179 357
muu	2 754	18 417
Kokku müügitulu	1 637 367	1 897 178

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	29 022	20 906
Energia	73 829	87 435
Elektrienergia	21 303	24 599
Kütus	52 526	62 836
Alltöövõtutööd	68 605	130 593
Transpordikulud	56 107	75 173
Üür ja rent	452 843	368 529
Tööjõurent	0	10 950
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	680 406	693 586

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	5 551	5 481
Energia	6 906	6 438
Elektrienergia	6 906	6 438
Mitmesugused bürookulud	21 885	19 096
Lähetuskulud	3 759	600
Koolituskulud	120	1 013
Vara haldus- ja hoolduskulud	102 596	124 127
Sõidukite kulud	42 448	42 287
Töökaitse ja tööohutuskulud	4 637	6 475
Muud	20 756	24 717
Kokku mitmesugused tegevuskulud	208 658	230 234

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	521 612	539 787
Sotsiaalmaksud	175 529	180 700
Kokku tööjõukulud	697 141	720 487
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	24
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	23	24
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	3

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	581	16 233
Sidusettevõtjad	1 093	650
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	842	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 516	16 883

Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	58 811	64 432
Sidusettevõtjad	220	665
Kokku võlad ja ettemaksed	59 031	65 097

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	20 049	21 535
Sidusettevõtjad	7 778	7 888
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 209	2 013
Kokku müüdud	35 036	31 436

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	586 639	539 481
Sidusettevõtjad	18 071	32 435
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	47 354	2 500
Kokku ostetud	652 064	574 416

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	103 200	103 954

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2024

ALEKON CARGO Osaühing (registrikood: 11436114) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS PIHEL	Juhatuse liige	28.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ALEKON CARGO Osaühing osanikele

Oleme üle vaadanud ALEKON CARGO Osaühing raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2023, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ning raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet. 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 ülevaatusse töövõtude 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 asjaspepuutuvaid eetikanoodeid.

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

Ülevaatusse 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

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt ALEKON CARGO Osaühing finantsseisundit seisuga 31.12.2023 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443

TPMM Nordic OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika tn 19, Tallinn, Harju maakond, 10613

29.05.2024

Audiitorite digitaalallkirjad

ALEKON CARGO Osäühing (registrikood: 11436114) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	29.05.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	450 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-100 750
Kokku	349 434
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(kahjum)	-100 750
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	450 184
Kokku	349 434

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	1461037	89.23%	Jah
Veoste ekspedeerimine	52291	151880	9.28%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	24450	1.49%	Ei