

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Conx PM OÜ

registrikood: 12060355

tänavatänu nimi, Roseni tn 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10111

e-posti aadress: Peeter.Kesner@alexelalogistics.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Osakapital	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

ConX PM OÜ on inseneritöö ja projektijuhtimise ettevõtte, mis on keskendunud eelkõige nafta- ja gaasiterminalide tehnoloogiliste ja konstruktsiooniliste lahenduste väljatöötamisele.

2021 aastal täiendati majandustegevusi majandustegevuste registris

TST000348 29.03.2021 Surveseadme tööd

Alaliik

- Aurukatel > projekteerimine
- Kuumavee või muu vedeliku katel > projekteerimine
- Meditsiinigaasisüsteem > projekteerimine
- Ohtliku vedeliku paikne mahuti > projekteerimine
- Surveanum > projekteerimine
- Torustik > projekteerimine

Aasta 2023 võib pidada edukaks ning püstitatud eesmärgid ning väljakutsed said täidetud. Lisaks projekteerimisele, mis on ettevõttepõhitegevus, tegeleti ka insenertehniliste nõustamisega, mis avardas veelgi ettevõtte teenusteportfelli.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	403 873	498 600	
Nõuded ja ettemaksed	67 834	89 707	2
Kokku käibevarad	471 707	588 307	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 925	7 270	3
Kokku põhivarad	3 925	7 270	
Kokku varad	475 632	595 577	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	71 151	93 558	4
Kokku lühiajalised kohustised	71 151	93 558	
Kokku kohustised	71 151	93 558	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	5
Ülekurss	97 500	97 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	399 519	227 959	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-97 538	171 560	
Kokku omakapital	404 481	502 019	
Kokku kohustised ja omakapital	475 632	595 577	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	567 562	2 915 284	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-181 077	-2 318 932	
Mitmesugused tegevuskulud	-173 022	-153 493	
Tööjõukulud	-307 577	-268 804	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 345	-2 611	3
Ärikasum (kahjum)	-97 459	171 444	
Muud finantstulud ja -kulud	-79	116	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-97 538	171 560	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-97 538	171 560	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Conx PM OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti

Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Conx PM OÜ kuulub Nord Terminals AS kontserni, tema arveldusvaluuta on alates 01.01.2021.a. euro ning käesoleva aruande esitlusvaluuta on samuti euro.

Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi aruannetes.

Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks. Lühiajaliste varadena on näidatud varad, mis eeldatavasti realiseeritakse järgmisel majandusaastal. Lühiajaliste kohustustena on näidatud kohustused, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast. Ülejäänud varad ja kohustused on näidatud pikaajalistena.

Kasumiaruandes on kulud liigitatud nende funktsiooni järgi.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

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. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Tulud

Tulud on aruandeperioodi sissetulekud (majandusliku kasu suurenemised), millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanike poolt teostatud sissemaksed omakapitali.

Tulu kajastatakse saadud või saada oleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodil, mil see tekkis.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

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 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. 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

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriistele otsustele. Seotud osapool on:

- emattevõtte (ning emattevõtte omanikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- osahinguhu juhatus;
- lisaks on seotud osapoolteks juhatuse liikmete lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	45 462	45 462
Ostjatelt laekumata arved	45 462	45 462
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	204	204
Muud nõuded	20 301	20 301
Viitlaekumised	20 301	20 301
Ettemaksed	1 867	1 867
Tulevaste perioodide kulud	1 867	1 867
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 834	67 834
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	73 140	73 140
Ostjatelt laekumata arved	73 140	73 140
Muud nõuded	14 700	14 700
Viitlaekumised	14 700	14 700
Ettemaksed	1 867	1 867
Tulevaste perioodide kulud	1 867	1 867
Kokku nõuded ja ettemaksed	89 707	89 707

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

		Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	10 444	10 444
Akumuleeritud kulum	-3 497	-3 497
Jääkmaksumus	6 947	6 947
Ostud ja parendused	2 934	2 934
Muud ostud ja parendused	2 934	2 934
Amortisatsioonikulu	-2 611	-2 611
31.12.2022		
Soetusmaksumus	13 378	13 378
Akumuleeritud kulum	-6 108	-6 108
Jääkmaksumus	7 270	7 270
Amortisatsioonikulu	-3 345	-3 345
31.12.2023		
Soetusmaksumus	13 378	13 378
Akumuleeritud kulum	-9 453	-9 453
Jääkmaksumus	3 925	3 925

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	452	452
Võlad töövõtjatele	49 262	49 262
Maksuvõlad	10 037	10 037
Muud võlad	11 400	11 400
Muud viitvõlad	11 400	11 400
Kokku võlad ja ettemaksed	71 151	71 151
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	531	531
Võlad töövõtjatele	48 621	48 621
Maksuvõlad	44 406	44 406
Kokku võlad ja ettemaksed	93 558	93 558

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	5 000	5 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	565 822	2 912 844
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	565 822	2 912 844
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	1 740	2 440
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 740	2 440
Kokku müügitulu	567 562	2 915 284
Müügitulu tegevusalade lõikes		
projekteerimine	567 562	2 915 284
Kokku müügitulu	567 562	2 915 284

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	229 732	200 900
Sotsiaalmaksud	77 845	67 904
Kokku tööjõukulud	307 577	268 804
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	6

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Nord Terminals AS
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	184	264
Kokku võlad ja ettemaksed	184	264

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	343 235	8 590
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 740	2 440
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 025	647 015
Kokku müüdud	376 000	658 045

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	78 970	64 550
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 255	1 526
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 057	56 285
Kokku ostetud	129 282	122 361

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	109 264	81 953

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2024

Conx PM OÜ (registrikood: 12060355) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER KESNER	Juhatuse liige	03.04.2024
PEETER KESNER	Juhatuse liige	04.04.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	399 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-97 538
Kokku	301 981
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	301 981
Kokku	301 981

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	567562	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	Peeter.Kesner@alexelalogistics.eu