

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: Ookeani Konteinervedude Osühing

registrikood: 10232906

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Sadama tn 17

postisihnumber: 10111

telefon: +372 6401805

faks: +372 6401803

e-posti aadress: info@ocs.ee

veebilehe aadress: www.ocs.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 8 Laenunõuded	13
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	17
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 18 Tulumaks	18
Lisa 19 Seotud osapooled	19
Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva	21
Aruande allkirjad	22
Vandeauditiitori aruanne	23

Tegevusaruanne

Ookeani Konteinerivedude OÜ on asutatud 1997 aastal. Firma põhitegevusalaks oli ja on rahvusvahelised agenteerimis- ja ekspedeerimisteenused ja logistika.

Aruandeaastal osutati agenteerimis- ja ekspedeerimisteenusi üldsummas 16 494 518 EUR. Agenteerimis- ja ekspedeerimisteenusi 2023 aastal oli summas 49 543 076 EUR.

Ookeani Konteinerivedude OÜ-l on 3 tütarettevõtet Venemaal, 1 tütarettevõte Lätis ja kaks sidusettevõtet. Tütarettevõtete asutamise eesmärgiks oli suurendada ettevõtte kohalolu ühel peamisel eksporditurul, suurendada müüki ja tagada koostööpartnerite kiire ja kvaliteetne teenindamine. Suurem osa arvetest välismaa partneritele väljastatakse USA dollarites.

2022. aasta teises pooles alanud ülemaailmne konteinerivedude turu langus jätkus samas tempos ka 2023. aastal ja 2024.aastal, millega kaasnes konteinerite veohindade jätkuv kukkumine praktiliselt kõikides suundades. Eriti märgatav oli konteinerite veohindade langus meie piirkonna jaoks 2 tähtsamal merekonteinerite veosuunas:

- 1) Kaug-Ida - Euroopa / Baltikum suunal langesid konteinerite veohinnad 2023. aastal ja 2024.aastal võrreldes 2022. aastaga ca 8-10 korda;
- 2) Euroopa / Baltikum - Põhja-Ameerika suunal oli konteinerite veohindade langus 2023. aastal ja 2024.aastal ca 4-5 kordne võrreldes 2022. aastaga.

Eelpool märgitud konteinerite veohindade drastiline kukkumine avaldas märkimisväärset mõju meie firma kui transporditeenusi vahendava ettevõtte käibe langusele.

Täiendavate sanktsioonide kehtestamine Venemaa - Euroopa suunal ning sellega seoses kaubavedude jätkuv vähenemine läbi meie regiooni tõi samuti kaasa meie firma tegevuse kahanemise ning käibe täiendava languse.

Aitas kaasa meie firma kasumi suurenemisele USD kursi tugevnemine EUR suhtes 2023. aastal.

Hoiuste intressimäärade tõus avaldas positiivset mõju ka 2024. aasta kasumile.

Peamised finantssuhtarvud

	2024	2023
Müügitulu	16 494 518	49 543 076
Tulu kasv	-66,71 %	-64,72 %
Puhaskasum	2 156 300	135 422
Kasumi kasv	1 492,28 %	-97,01 %
Puhasrentaablus	13,07 %	0,27 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	17,43	5,88
ROE	8,33 %	0,55 %
ROA	7,90 %	0,47 %

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetodika:

Müügitulu kasv = $(2024.a.müügitulu - 2023.a.müügitulu) / 2023.a.müügitulu * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2024.a.puhakasum - 2023.a.puhakasum) / 2023.a.puhakasum * 100$

Puhasrentaablus = $puhakasum / müügitulu * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

ROE = $puhakasum / omakapital * 100$

ROA = $puhakasum / varad * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 875 562	7 280 930	2
Nõuded ja ettemaksud	14 477 546	17 649 725	3
Varud	78 264	170 233	4
Kokku käibevarad	24 431 372	25 100 888	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	62 396	62 396	6,7
Nõuded ja ettemaksud	2 527 000	3 177 000	3
Materiaalsed põhivarad	279 889	377 409	9
Kokku põhivarad	2 869 285	3 616 805	
Kokku varad	27 300 657	28 717 693	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	1 401 292	4 268 598	10
Kokku lühiajalised kohustised	1 401 292	4 268 598	
Kokku kohustised	1 401 292	4 268 598	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	11
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 714 944	24 285 552	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 156 300	135 422	
Kokku omakapital	25 899 365	24 449 095	
Kokku kohustised ja omakapital	27 300 657	28 717 693	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Müügitulu	16 494 518	49 543 076	12
Muud äritulud	306 933	19 408	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 167 301	-48 298 821	14
Mitmesugused tegevuskulud	-365 778	-556 571	15
Tööjõukulud	-268 880	-411 366	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-97 520	-94 668	9
Ärikasum (kahjum)	901 972	201 058	
Intressitulud	657 533	496 269	
Intressikulud	0	-5 845	
Muud finantstulud ja -kulud	728 415	-477 290	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 287 920	214 192	
Tulumaks	-131 620	-78 770	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 156 300	135 422	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	901 972	201 058	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	97 520	94 668	9
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-24 836	-4 833	9
Kokku korrigeerimised	72 684	89 835	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 705 156	6 529 827	3
Varude muutus	91 969	23 114	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 867 306	-6 005 264	10
Makstud ettevõtte tulumaks	-131 620	-78 770	17
Kokku rahavood äritegevusest	772 855	759 800	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	0	-258 415	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	24 836	4 833	9
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-7 763 342	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	844 344	0	
Antud laenud	0	-1 077 000	8
Antud laenude tagasimaksed	350 000	622 000	8
Laekunud intressid	580 212	209 414	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 799 392	-8 262 510	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-133 428	
Makstud intressid	0	-5 845	
Makstud dividendid	-706 030	-483 871	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-706 030	-623 144	
Kokku rahavood	1 866 217	-8 125 854	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 280 930	15 904 425	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 866 217	-8 125 854	
Valuutakursside muutuste mõju	728 415	-497 641	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 875 562	7 280 930	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2022	25 565	2 556	24 769 423	24 797 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)			135 422	135 422
Väljakuulutatud dividendid			-483 871	-483 871
31.12.2023	25 565	2 556	24 420 974	24 449 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 156 300	2 156 300
Väljakuulutatud dividendid			-706 030	-706 030
31.12.2024	25 565	2 556	25 871 244	25 899 365

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus.

Ookeani Konteiner vedude OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Ookeani Konteiner vedude OÜ ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna 100% tema osadest kuuluvad Euroopa Liidus registreeritud emettevõtetele, mis koostab ja avalikustab oma asukohamaa seaduste kohaselt konsolideeritud auditeeritud aastaaruande.

Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 kohaselt. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, keskmiste ettevõtete täismahus aruandena.

Finantsvarad

Finantsvara on vara koosseisus kajastatakse raha, lepingulisi õigusi saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu, laenuõudeid), lepingulisi õigusi vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara saadava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid). Deposiidid tähtajaga 3-12 kuud kajastatakse muude lühiajaliste nõuetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks on ettevõtja, mille tegevust emettevõtja Ookeani Konteiner vedude OÜ kontrollib. Kontroll eksisteerib, kui emettevõtja omab üle 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või kui emettevõtjal on muul viisil mõjuvõim otsustada teise ettevõtja tegevus- ja finantspoliitika üle. Sidusettevõtte on ettevõtte, milles Ookeani Konteiner vedude OÜ osalus on 20% kuni 50%. Investeeringuid tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Vardues kajastatakse lõpetamata projektidega seotud kulud, mille kohta tulude kajastamise hetk ei ole veel saabunud.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdü toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 8 000 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 8 000 eurot, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt:

Sõiduautod ja muud seadmed 10-20%

Muu inventar 20-30%

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel kui Ostja on teenuse saanud. Müügitulu all ekspedeerimisteenuste käive on kajastatud brutosummas.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärset hinnata.

Maksustamine

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

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

Seotud osapoolteks on:

emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud)

tütar- ja sidusettevõtted

teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele

- eelmises punktis kirjeldatud isikutega seotud ettevõtted

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Pärast aruandekuupäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega. Korrigeeriv aruandekuupäeva järgne sündmus on selline sündmus, mis kinnitab aruandekuupäeval eksisteerinud asjaolusid. Korrigeerivate sündmuste mõju kajastatakse lõppenud aruandeperioodi bilansis ja kasumiaruandes. Mittekorrigeeriv aruandekuupäeva järgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust aruandekuupäeval eksisteerinud asjaoludest.

Mittekorrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aruandeperioodi bilansis ja kasumiaruandes, vaid avaldatakse lisades, juhul kui nad on olulised.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Sularaha kassas	24 014	13 541
Arvelduskontod	9 851 548	7 267 389
Kokku raha	9 875 562	7 280 930

Aruandekuupäeva seisuga on ettevõttel Äriregistris registreeritud kommerts pant SEB panga kasuks summas 2 mln eurot.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 825 565	2 825 565	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	2 825 565	2 825 565	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	374 715	374 715	0	0	5
Laenunõuded	3 177 000	650 000	2 527 000	0	8
Muud nõuded	414 674	414 674	0	0	
Intressinõuded	414 674	414 674	0	0	
Ettemaksed	12 140	12 140	0	0	
Tähtajalised hoiused	10 200 452	10 200 452	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 004 546	14 477 546	2 527 000	0	

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 777 538	5 777 538	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	5 777 538	5 777 538	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	131 083	131 083	0	0	5
Laenunõuded	3 527 000	350 000	2 827 000	350 000	8
Muud nõuded	337 585	337 585	0	0	
Intressinõuded	337 352	337 352	0	0	
Viitlaekumised	233	233	0	0	
Ettemaksed	8 722	8 722	0	0	
Tähtajalised hoiused	11 044 797	11 044 797	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 826 725	17 649 725	2 827 000	350 000	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Lõpetamata projekt	78 264	170 233
Kokku varud	78 264	170 233

Varudes kajastatakse selliste projektide kulud, mille vastavate tulude kajastamise õigus tekib alles 2025 aastal.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2024		31.12.2023	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	25 000	0	17 504
Käibemaks	7 798	0	0	8 466
Üksikisiku tulumaks	0	3 594	0	6 554
Erisoodustuse tulumaks	0	822	0	1 616
Sotsiaalmaks	0	7 321	0	12 367
Kohustuslik kogumispension	0	44	0	44
Töötuskindlustusmaksed	0	386	0	739
Ettemaksukonto jääk	366 917		131 083	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	374 715	37 167	131 083	47 290

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2023	31.12.2024
7807032035	OOO OUSHEN KONTEYNER SERVISIZ,SPB	Venemaa	agenteerimis-ja ekspedeerimis teenused	100	100
3906125269	OOO OKEANSKIY KONTEYNERNYY SERVIS KALININGRAD	Venemaa	agenteerimis-ja ekspedeerimis teenused	100	100
7714786657	OOO OUSHEN KONTEYNER SERVISIZ MSK	Venemaa	agenteerimis-ja ekspedeerimis teenused	99	99
40203037008	OCS SIA	Läti	agenteerimis-ja ekspedeerimis teenused	70	70

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2023	31.12.2024
OOO OUSHEN KONTEYNER SERVISIZ,SPB	288	288
OOO OKEANSKIY KONTEYNERNYY SERVIS KALININGRAD	279	279
OOO OUSHEN KONTEYNER SERVISIZ MSK	208	208
OCS SIA	1 960	1 960
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 735	2 735

Tulenevalt raamatupidamise seaduse §29 ei ole Ookeani Konteinerredude Osaühingul konsolideerimise kohustust, kuna konsolideeritud aruande koostab emaettevõtte OÜ Eгна Tanko .

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2024					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2023	31.12.2024
10456215	EESTI MEREAGENTUUR AS	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	22	22
27189431	SAV INVEST s.r.o.	Tšehhi	Kinnisvara	24	24

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2023	31.12.2024
EESTI MEREAGENTUUR AS	59 659	59 659
SAV INVEST s.r.o.	2	2
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	59 661	59 661

Lisa 8 Laenuõuded (eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
EESTI MEREAGENTUUR AS	2 100 000	350 000	1 750 000	0	2.3%	EUR	10.06.2030
EONOGY TRADE S.R.O.	300 000	300 000	0	0	2.6%	EUR	23.08.2025
WINGMACHT OU	777 000	0	777 000	0	14%	EUR	31.01.2026
Laenuõuded	3 177 000	650 000	2 527 000	0			
	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
EESTI MEREAGENTUUR AS	2 450 000	350 000	1 750 000	350 000	2.3%	EUR	10.06.2030
EONOGY TRADE S.R.O.	300 000	0	300 000	0	2.6%	EUR	23.08.2025
WINGMACHT OU	777 000	0	777 000	0	14%	EUR	31.01.2026
Laenuõuded	3 527 000	350 000	2 827 000	350 000			

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2022					
Soetusmaksumus	617 533	11 772	629 305	3 681	632 986
Akumuleeritud kulum	-405 233	-10 410	-415 643	-3 681	-419 324
Jääkmaksumus	212 300	1 362	213 662	0	213 662
Ostud ja parendused	258 415	0	258 415	0	258 415
Amortisatsioonikulu	-93 306	-1 362	-94 668	0	-94 668
31.12.2023					
Soetusmaksumus	861 364	2 381	863 745	0	863 745
Akumuleeritud kulum	-483 955	-2 381	-486 336	0	-486 336
Jääkmaksumus	377 409	0	377 409	0	377 409
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0
Amortisatsioonikulu	-97 520	0	-97 520	0	-97 520
31.12.2024					
Soetusmaksumus	806 364	0	806 364	0	806 364
Akumuleeritud kulum	-526 475	0	-526 475	0	-526 475
Jääkmaksumus	279 889	0	279 889	0	279 889

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2024	2023
Masinad ja seadmed	24 836	4 833
Transpordivahendid	24 836	4 833
Kokku	24 836	4 833

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 298 920	1 298 920	
Võlad töövõtjatele	22 323	22 323	
Maksuvõlad	37 167	37 167	5
Muud võlad	7 941	7 941	
Saadud ettemaksed	34 941	34 941	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 401 292	1 401 292	
	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 054 401	4 054 401	
Võlad töövõtjatele	34 212	34 212	
Maksuvõlad	47 290	47 290	5
Muud võlad	11 875	11 875	
Saadud ettemaksed	120 820	120 820	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 268 598	4 268 598	

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	1	1
<p>Põhikirja kohaselt on Ookeani Konteinervedude OÜ miinimumkapital 25 565 EUR ning maksimumkapital 102 260 EUR. Osa nimiväärtus 25565 eur.</p>		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 857 664	7 825 534
Küpros	9 817	53 406
Soome	1 820 743	2 505 111
Saksamaa	1 703 395	4 100 158
Läti	1 282 972	11 664 059
Leedu	2 189 197	18 091 427
Holland	97 540	311 642
Prantsusmaa	501 389	736 960
Sloveenia	53 908	36 514
Slovakkia	10 004	0
Bulgaaria	0	-29 499
Tšehhi	8 324	0
Poola	0	18 113
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	3 349	2 123
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 538 302	45 315 548
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hiina	60 392	49 357
Hongkong	353 013	10 488
Suurbritannia	46 375	208 101
Venemaa	1 137 205	6 175
Singapur	15 374	0
Ameerika Ühendriigid	22 023	74 621
Norra	2 023	7 102
Šveits	321 481	22 754
Svaasimaa	105 831	4 282
Araabia Ühendemiraadid	476 926	791 411
Indoneesia	1 037 704	0
Jordaania	22 872	0
Kasahstan	8 889	42 484
Serbia	135 160	0
Türgi	560 790	840 369
Ukraina	282 453	1 564 891
Ecuador	0	37 169
India	259 168	113 900
Kõrgõzstan	0	101 697
Panama	0	84 073
Usbekistan	0	268 654
Liberia	42 271	0
Malaisia	18 000	0

Tai	48 266	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 956 216	4 227 528
Kokku müügitulu	16 494 518	49 543 076
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine (52292)	16 494 518	49 543 076
Kokku müügitulu	16 494 518	49 543 076

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2024	2023
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	24 836	4 833
Kasum valuutakursi muutustest	97 339	14 575
Saadud kompensatsioonid	184 758	0
Kokku muud äritulud	306 933	19 408

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2024	2023
Müügi eesmärgil ostetud teenused	15 167 301	48 298 821
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	15 167 301	48 298 821

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2024	2023
Üür ja rent	9 845	12 072
Lähetuskulud	15 928	13 848
Sideteenused	1 904	2 720
Transpordikulud	46 450	24 038
Ostetud teenuste kulud	13 920	13 920
Pangakulud	9 734	7 743
Reklaamikulud	2 677	10 080
Arvutiteh.hooldus	40 533	1 068
Väheväärtuslikud põhivahendid	13 124	37 254
OCS Trade	136 959	371 494
Muud	74 704	62 334
Kokku mitmesugused tegevuskulud	365 778	556 571

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2024	2023
Palgakulu	205 903	317 000
Sotsiaalmaksud	62 977	94 366
Kokku tööjõukulud	268 880	411 366
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	12
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	11
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2024	2023
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	728 415	-477 290
Kokku muud finantstulud ja -kulud	728 415	-477 290

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2024		2023	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	706 030	131 620	483 871	78 770
Eesti	706 030	131 620	483 871	78 770
Kokku	706 030	131 620	483 871	78 770

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2023 moodustas 24 420 974 EUR .

Maksimaalne summa, mis oleks võimalik dividendidena välja maksta on 19 572 689 EUR.

Sel juhul tekiks kohustus maksta dividendide tulumaksu summas 4 848 285 EUR.

Aastal 2023 maksti dividendide välja summas 483 871 eurot .

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2024 moodustas 25 871 244 EUR .

Maksimaalne summa, mis oleks võimalik dividendidena välja maksta on 20 179 570 EUR.

Sel juhul tekiks kohustus maksta dividendide tulumaksu summas 5 691 674 EUR.

Aastal 2024 maksti dividendide välja summas 706 030 eurot .

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Egna Tanko OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	1 416 275	2 532 721
Sidusettevõtjad	401 855	381 462
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	361 083	144 298
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 191 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 179 213	4 249 981
Võlad ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	0	6 598
Sidusettevõtjad	167 090	445 793
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	161 644	14 497
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	60 476
Kokku võlad ja ettemaksed	328 734	527 364

PIKAAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	1 750 000	2 100 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	300 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 750 000	2 400 000

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	2 800 000	0	350 000	2 450 000	58 905
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	72 000	0	72 000	0	4 634
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	150 000	150 000	0	300 000	6 038
Kokku antud laenud	3 022 000	150 000	422 000	2 750 000	69 577

ANTUD LAENUD	31.12.2023	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2024	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	2 450 000	0	350 000	2 100 000	51 855
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	300 000	0	0	300 000	13 838
Kokku antud laenud	2 750 000	0	350 000	2 400 000	65 693

MÜÜDUD	2024	2023
	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	2 279 272	11 380 418
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 937 356	1 308 391
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 749 477	17 755 719
Kokku müüdnud	5 966 105	30 444 528

OSTETUD	2024	2023
	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	65 631	883 101
Sidusettevõtjad	145 354	381 766
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 879 034	404 764
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	207 047	1 617 531
Kokku ostetud	2 297 066	3 287 162

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2024	2023
Arvestatud tasu	20 482	20 482

Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2022. aastal alanud sõda Ukrainas jätkuvalt mõjutab negatiivselt meie firma tegevusele, eriti Venemaal asuvate tütarettevõtete käibetele ja finantsilistele võimalustele. Samuti üldise majanduslanguse ning sellega seotud konteinerite veotariifide alanemise tõttu oleks rakse oodata järgmisel aastal käibe kasvu.

Siiski juhtkonna hinnangul saab ettevõtte kasumlikult jätkata oma tegevust.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2025

Ookeani Konteinervedude Osaühing (registrikood: 10232906) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DANIL IGNATENKO	Juhatuse liige	05.05.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ookeani Konteinervedude Osaühing osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Ookeani Konteinervedude Osaühing (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2024 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2024 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahknab oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Lisaks on meie kohustus avaldada, kas tegevusaruandes esitatud informatsioon on vastavuses kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on eespool toodu osas oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda ning avaldame, et tegevusaruandes esitatud informatsioon on olulises osas kooskõlas raamatupidamise aastaaruandega ning kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;

- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;

- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;

- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;

- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sergei Tšistjakov

Vandeaudiitori number: 481

Assertum Audit OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number: 62

Lõõtsa tn 2a, Tallinn, Harju maakond, 11415

06.05.2025

Audiitorite digitaalallkirjad

Ookeani Konteinerredude Osühing (registrikood: 10232906) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TŠISTJAKOV	Vandeaudiitor	06.05.2025

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 714 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 156 300
Kokku	25 871 244
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 871 244
Kokku	25 871 244

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saadetiste organiseerimine ja ekspedeerimine	52261	EMTAK 2025	16494518	100.00%	Jah