

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2025

aruandeaasta lõpp: 31.12.2025

ärinimi: Ookeani Konteainervedude Osühing

registrikood: 10232906

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

postisihthnumber: 10111

telefon: +372 6401805

faks: +372 6401803

e-posti aadress: info@ocs.ee

veebilehe aadress: www.ocs.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Ookeani Konteinerivedude OÜ on asutatud 1997. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on rahvusvahelised ekspedeerimis- ja logistika teenused.

Aruandeaastal osutati ekspedeerimisteenuseid kogusummas 15 068 204 eurot. Võrdlusena moodustas ekspedeerimisteenuste maht 2024. aastal 16 494 518 eurot.

Ookeani Konteinerivedude OÜ-l on 3 tütarettevõtet Venemaal, 1 tütarettevõtte Lätis ning kaks sidusettevõtet. Tütarettevõtete asutamise eesmärgiks on olnud ettevõtte kohalolu suurendamine peamistel sihtturgudel, müügi mahu kasvatamine ning koostööpartneritele kiire ja kvaliteetse teeninduse tagamine.

Suurem osa välispartneritele esitatud müügiarvetest on USA dollarites ning ka oluline osa hankijate ostuarvetest on USA dollarites.

2022. aasta teises pooles alanud ülemaailmne konteinerivedude turu langus jätkus ka 2023., 2024. ja 2025. aastal. Sellega kaasnes konteinerite veohindade oluline langus praktiliselt kõikides suundades. Eriti märgatav oli hinnalangus meie piirkonna jaoks kahes peamises merekonteinerite veosuunas:

Kaug-Ida – Euroopa / Baltikumi suunal langesid konteinerite veohinnad võrreldes 2022. aastaga ligikaudu 8–10 korda;

Euroopa / Baltikumi – Põhja-Ameerika suunal oli veohindade langus võrreldes 2022. aastaga ligikaudu 4–5 kordne.

Konteinerite veohindade märkimisväärne langus avaldas mõju ettevõtte kui transporditeenuseid vahendava ettevõtte käibe. Samuti mõjutasid ettevõtte tegevusmahte negatiivselt täiendavad sanktsioonid Venemaa ja Euroopa vahelisel suunal ning sellest tulenev kaubavoogude vähenemine läbi meie regiooni.

Ettevõtte kasumlikkusele avaldas 2025. aastal negatiivset mõju ka USA dollari kursi nõrgenemine euro suhtes.

Samas alustas ettevõtte 2024. aasta keskel uue mereveoliini Tallinn–Peterburi arendamist, mida teenindab kontsernile kuuluv laev. Uue liini käivitamine võimaldas 2025. aasta viimases kvartalis kasvatada müügi mahu ning parandada ettevõtte kasumlikkust. Juhtkonna hinnangul loob uus teenussuund ettevõttele täiendavaid võimalusi oma turupositsiooni tugevdamiseks ja tegevusmahtude stabiliseerimiseks tulevikus.

Ettevõtte maksab dividende iga aasta.

Juhtkonna hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev.

Peamised finantssuhtarvud

	2025	2024
Müügitulu	15 068 204	16 494 518
Tulu kasv	-8,65 %	-66,71 %
Puhaskasum	280 336	2 156 300
Kasumi kasv	- 87,00 %	1 492,28 %
Puhasrentaablus	1,86 %	13,07 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	20,73	17,43
ROE	1,08 %	8,33 %
ROA	1,04 %	7,90 %

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2025.a.müügitulu - 2024.a.müügitulu) / 2024.a.müügitulu * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2025.a.puhakasum - 2024.a.puhakasum) / 2024.a.puhakasum * 100$

Puhasrentaablus = $puhakasum / müügitulu * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

ROE = $puhakasum / omakapital * 100$

ROA = $puhakasum / varad * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2025	31.12.2024	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 163 182	9 875 562	2
Nõuded ja ettemaksed	4 065 855	14 477 546	3
Varud	91 840	78 264	4
Kokku käibevarad	19 320 877	24 431 372	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	62 396	62 396	6,7
Nõuded ja ettemaksed	7 309 031	2 527 000	3
Materiaalsed põhivarad	189 213	279 889	9
Kokku põhivarad	7 560 640	2 869 285	
Kokku varad	26 881 517	27 300 657	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	931 816	1 401 292	10
Kokku lühiajalised kohustised	931 816	1 401 292	
Kokku kohustised	931 816	1 401 292	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	11
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 641 244	23 714 944	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	280 336	2 156 300	
Kokku omakapital	25 949 701	25 899 365	
Kokku kohustised ja omakapital	26 881 517	27 300 657	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2025	2024	Lisa nr
Müügitulu	15 068 204	16 494 518	12
Muud äritulud	0	306 933	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 425 232	-15 167 301	14
Mitmesugused tegevuskulud	-344 635	-365 778	15
Tööjõukulud	-241 453	-268 880	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-90 675	-97 520	9
Olulised käibevara allahindlused	-580 669	0	20
Muud ärikulud	-167 770	0	17
Ärikasum (kahjum)	1 217 770	901 972	
Intressitulud	715 690	657 533	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 588 252	728 415	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	345 208	2 287 920	
Tulumaks	-64 872	-131 620	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	280 336	2 156 300	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2025	2024	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 217 770	901 972	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	90 675	97 520	9
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-24 836	9
Kokku korrigeerimised	90 675	72 684	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	890 127	2 705 156	3
Varude muutus	-13 576	91 969	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-469 476	-2 867 306	10
Makstud ettevõtte tulumaks	-64 872	-131 620	
Kokku rahavood äritegevusest	1 650 648	772 855	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	0	24 836	9
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	8 498 324	844 344	
Antud laenud	-3 500 000	0	8
Antud laenude tagasimaksed	0	350 000	8
Laekunud intressid	456 900	580 212	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 455 224	1 799 392	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-230 000	-706 030	19
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-230 000	-706 030	
Kokku rahavood	6 875 872	1 866 217	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 875 562	7 280 930	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 875 872	1 866 217	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 588 252	728 415	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 163 182	9 875 562	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			280 336	280 336
Väljakuulutatud dividendid			-230 000	-230 000
31.12.2025	25 565	2 556	25 921 580	25 949 701

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus.

Ookeani Konteinerredude 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 Konteinerredude OÜ ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna 100% tema osadest kuuluvad Eestis registreeritud emaettevõttele, 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 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 eest saadava tasu õiglane 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 Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdsväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdsväärtuse 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 müüdud 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 tööeast järgnevalt:

Sõidua autod 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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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 usaldusväärselt hinnata.

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 22/78 väljamakstavalt netosummalt.

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 ärioludele 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 isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele 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)

	31.12.2025	31.12.2024
Sularaha kassas	10 195	24 014
Arvelduskontod	15 152 987	9 851 548
Kokku raha	15 163 182	9 875 562

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

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2025	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 930 121	1 930 121	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	363 782	363 782			5
Laenunõuded	6 677 000	0	3 527 000	3 150 000	8
Muud nõuded	674 035	42 004	632 031	0	
Intressinõuded	674 035	42 004	632 031	0	
Ettemaksed	27 820	27 820	0	0	
Tähtajalised hoiused	1 702 128	1 702 128			
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 374 886	4 065 855	4 159 031	3 150 000	

	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	
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	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2025	31.12.2024
Lõpetamata projekt	91 840	78 264
Kokku varud	91 840	78 264

Varudes kajastatakse selliste projektide kulud, mille vastavate tulude kajastamise õigus tekib alles 2026 aastal.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2025		31.12.2024	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	31 026	0	25 000
Käibemaks	0	16 112	7 798	0
Üksikisiku tulumaks	0	4 453	0	3 594
Erisoodustuse tulumaks	0	1 041	0	822
Sotsiaalmaks	0	8 100	0	7 321
Kohustuslik kogumispension	0	88	0	44
Töötuskindlustusmaksed	0	393	0	386
Ettemaksukonto jääk	363 782		366 917	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	363 782	61 213	374 715	37 167

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2024	31.12.2025
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	31.12.2024	31.12.2025
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 Konteineravedude Osaühingul konsolideerimise kohustust, kuna konsolideeritud aruande koostab emaettevõtte OÜ Eгна Tanko (reg.10863742) .

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2025					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2024	31.12.2025
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	31.12.2024	31.12.2025
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 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2025	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
EESTI MEREAGENTUUR AS	5 600 000	0	2 450 000	3 150 000	2.3% - 6%	EUR	10.11.2034
EONOGY TRADE S.R.O.	300 000	0	300 000	0	2.6%	EUR	23.08.2028
WINGMACHT OU	777 000	0	777 000	0	14%	EUR	01.06.2027
Laenunõuded	6 677 000	0	3 527 000	3 150 000			

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud 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
Laenunõuded	3 177 000	650 000	2 527 000	0			

Laen firmale Wingmacht OU on tagatud hüpoteegilepinguga.

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Amortisatsioonikulu	-90 676	0	-90 676	0	-90 676
31.12.2025					
Soetusmaksumus	806 364	0	806 364	0	806 364
Akumuleeritud kulum	-617 151	0	-617 151	0	-617 151
Jääkmaksumus	189 213	0	189 213	0	189 213

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2025	2024
Masinad ja seadmed	0	24 836
Transpordivahendid	0	24 836
Kokku	0	24 836

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2025	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	839 268	839 268	
Võlad töövõtjatele	24 246	24 246	
Maksuvõlad	61 213	61 213	5
Muud võlad	7 089	7 089	
Kokku võlad ja ettemaksed	931 816	931 816	

	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	

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2025	31.12.2024
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	1	1

Põhikirja kohaselt on Ookeani Konteineravedude OÜ miinimumkapital 25 565 EUR ning maksimumkapital 102 260 EUR. Osa nimiväärtus 25565 eur.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2025	2024
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 234 437	3 857 664
Soome	1 748 232	1 820 743
Saksamaa	1 250 643	1 703 395
Läti	394 256	1 282 972
Leedu	201 184	2 189 197
Holland	382 379	97 540
Prantsusmaa	20 481	501 389
Sloveenia	57 259	53 908
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	99 256	31 494
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 388 127	11 538 302
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hiina	388 641	60 392
Hongkong	1 782 246	353 013
Venemaa	1 536 550	1 137 205
Šveits	591 644	321 481
Svaasimaa	26 940	105 831
Araabia Ühendemiraadid	1 297 657	476 926
Indoneesia	1 021 826	1 037 704
Serbia	27 265	135 160
Türgi	1 081 462	560 790
Ukraina	0	282 453
Bosnia ja Hertsegoviina	124 080	0
India	3 483	259 168
Vietnam	189 019	0
Malaisia	340 548	18 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, muud	268 716	208 093
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	8 680 077	4 956 216
Kokku müügitulu	15 068 204	16 494 518
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saadetiste organiseerimine ja ekspedeerimine (52261)	15 068 204	16 494 518
Kokku müügitulu	15 068 204	16 494 518

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2025	2024
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	0	24 836
Kasum valuutakursi muutustest	0	97 339
Saadud kompensatsioonid	0	184 758
Kokku muud äritulud	0	306 933

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2025	2024
Müügi eesmärgil ostetud teenused	12 425 232	15 167 301
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	12 425 232	15 167 301

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2025	2024
Üür ja rent	11 592	9 845
Lähetuskulud	1 744	15 928
Sideteenused	1 643	1 904
Transpordikulud	33 831	46 450
Ostetud teenuste kulud	13 920	13 920
Pangakulud	16 757	9 734
Reklaamikulud	3 288	2 677
Arvutiteh.hooldus	45 579	40 533
Väheväärtuslikud põhivahendid	8 476	13 124
OCS Trade	128 370	136 959
Muud	79 435	74 704
Kokku mitmesugused tegevuskulud	344 635	365 778

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2025	2024
Palgakulu	184 734	205 903
Sotsiaalmaksud	56 719	62 977
Kokku tööjõukulud	241 453	268 880
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	6
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2025	2024
Kahjum valuutakursi muutustest	-167 770	0
Kokku muud ärikulud	-167 770	0

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2025	2024
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 588 252	728 415
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 588 252	728 415

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2025		2024	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	230 000	64 872	706 030	131 620
Eesti	230 000	64 872	706 030	131 620
Kokku	230 000	64 872	706 030	131 620

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 .

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2025 moodustas 25 921 580 EUR .
Maksimaalne summa, mis oleks võimalik dividendidena välja maksta on 20 218 832 EUR.
Sel juhul tekiks kohustus maksta dividendide tulumaksu summas 5 702 748 EUR.
Aastal 2025 maksti dividendide välja summas 230 000 eurot .

Lisa 20 Seotud osapooled
(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Egna Tanko OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2025	31.12.2024
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	226 487	1 416 275
Sidusettevõtjad	0	401 855
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	134 752	361 083
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 976	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	367 215	2 179 213
Võlad ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	159 179	167 090
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	81 883	791 644
Kokku võlad ja ettemaksed	241 062	958 734

PIKAAJALISED	31.12.2025	31.12.2024
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	5 898 072	1 750 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	321 638	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 219 710	1 750 000

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

ANTUD LAENUD	31.12.2024	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2025	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	2 100 000	3 500 000	0	5 600 000	298 072
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	300 000	0	0	300 000	21 638
Kokku antud laenud	2 400 000	3 500 000	0	5 900 000	319 710

MÜÜDUD	2025	2024
	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	1 430 706	2 279 272
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 649 792	1 937 356
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 812	1 749 477
Kokku müüdnud	3 093 310	5 966 105

OSTETUD	2025	2024
	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	0	65 631
Sidusettevõtjad	135 164	145 354
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 653 108	3 967 562
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	207 047
Kokku ostetud	4 788 272	4 385 594

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2025	2024
Arvestatud tasu	20 482	20 482

Aruandeperioodil olid ettevõtte poolt allahinnatud nõuded tütaretevõtte vastu summas 580 tuhat eurot. Tegemist on tütaretevõtte poolt edasi väljastatud arvetega kolmandate osapoolte vastu, mis laekumise tõenäosuse languse tõttu olid allahinnatud tütaretevõtte aruande tasandil.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2026

Ookeani Konteinervedude Osaühing (registrikood: 10232906) 01.01.2025 - 31.12.2025 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DANIL IGNATENKO	Juhatuse liige	12.05.2026

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 31.12.2025 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 olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2025 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 lahkneb 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 auditiprotseduuri 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

Audiitorettevõtja tegevusloa number: 62

Lõõtsa tn 8, Tallinn, Harju maakond, 11415

12.05.2026

Audiitorite digitaalallkirjad

Ookeani Konteineravedude Osaühing (registrikood: 10232906) 01.01.2025 - 31.12.2025 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TŠISTJAKOV	Vandeaudiitor	12.05.2026

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2025
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 641 244
Aruandeaasta kasum (kahjum)	280 336
Kokku	25 921 580
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 921 580
Kokku	25 921 580

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saadetiste organiseerimine ja ekspedeerimine	52261	EMTAK 2025	15068204	100.00%	Jah