

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: ELP Logistics OÜ

registrikood: 12596446

tänavatänu nimi, Põikmäe tn 2

maja ja korteri number:

küla: Tännassilma küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76406

e-posti aadress: urmo.trei@elplogistics.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 6 Laenukohustised	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Estonian Logistics Plus OÜ asutati 10.01.2014. Ettevõtte peamisteks tegevusalaks on logistika teenuste osutamine. 30.03. 2015 muutis ettevõtte nime, uus nimi on ELP Logistics OÜ.

Alates 01.04.2014 võttis ettevõtte üle R-Kiosk Estonia AS-lt logistikaosakonna koos personali, varade, kohustuste ja lepingutega.

2016. aastal suutsime edukalt oma tegevuse käivitada. Keskendusime protsesside standardiseerimisele ja optimeerimisele ning teenuste kvaliteedi tagamisele. Aasta lõpuks saavutasime olemasolevate klientide kõrge rahulolu meie teenusega. Majandustulemused olid oodatust paremad ja aasta lõpu seisuga olime kasumis.

2016. majandusaastal oli ettevõtte kasum 36 693 eurot, 2015. majandusaastal 38 490 eurot.

2017. aastal plaanime laiendada kliendibaasi ja seeläbi kasvatada nii käivet, kui ka kasumit.

Ettevõttel oli majandusaastal 21 töötajat.

Juhatuse liikmele maksti juhatuse liikme tasu summas koos maksudega 47 807 eurot.

Peamised finantssuhtarvud				
		2016	2015	
Müügitulu EUR		2 673 763	2 631 959	
Puhaskasum (-kahjum) EUR		36 693	38 490	
Puhasrentaablus		1,37 %	1,46%	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja		0,03	1,07	
ROA		9,69 %	9,62%	
ROE		33%	51%	
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:				
Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100				
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused				
ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100				
ROE (%) = puhaskasum / omakapital * 100				

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 596	4 592	
Nõuded ja ettemaksed	256 847	274 688	2
Kokku käibevarad	264 443	279 280	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	54 469	60 915	4
Immateriaalsed põhivarad	59 718	65 571	5
Kokku põhivarad	114 187	126 486	
Kokku varad	378 630	405 766	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 853	2 619	6
Võlad ja ettemaksed	230 339	258 551	7
Kokku lühiajalised kohustised	233 192	261 170	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	32 853	68 704	6
Kokku pikaajalised kohustised	32 853	68 704	
Kokku kohustised	266 045	329 874	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 142	34 652	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 693	38 490	
Kokku omakapital	112 585	75 892	
Kokku kohustised ja omakapital	378 630	405 766	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	2 673 763	2 631 959	10
Muud äritulud	2 483	4 492	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 929 225	-1 861 406	11
Mitmesugused tegevuskulud	-222 511	-200 854	12
Tööjõukulud	-427 496	-453 089	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-54 964	-76 165	
Muud ärikulud	-311	-1 120	
Ärikasum (kahjum)	41 739	43 817	
Intressitulud	17	0	
Intressikulud	-5 063	-5 327	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 693	38 490	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 693	38 490	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	41 739	43 817
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	54 964	76 165
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	480
Kokku korrigeerimised	54 964	76 645
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 719	-33 867
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-25 358	-39 490
Kokku rahavood äritegevusest	54 626	47 105
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-45 536	-56 581
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	3 296	4 869
Antud laenud	0	-2 000
Antud laenude tagasimaksed	1 400	600
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-40 840	-53 112
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 719	-1 674
Makstud intressid	-5 063	-311
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 782	-1 985
Kokku rahavood	3 004	-7 992
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 592	12 584
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 004	-7 992
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 596	4 592

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 500	0	34 902	37 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	38 490	38 490
Muutused reservides	0	250	-250	0
31.12.2015	2 500	250	73 142	75 892
Aruandeaasta kasum (kahjum)			36 693	36 693
31.12.2016	2 500	250	109 835	112 585

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

ELP Logistics OÜ (edaspidi ka "Ettevõte") 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse printsiibil.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu), teiste ettevõtete omakapitaliinstrumente ja lepingulisi õigusi vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest saadava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvarad otseselt seotud tehingukulutusi, välja arvatud kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade ning tuletisinstrumentide puhul.

Finantsvarad (nõuded ostjatele) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab pangakonto saldot ning kassas olevat sularaha.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenud, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse oasa. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse ja immateriaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestuast bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määraes neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Maa ei amortiseeriat

Ehitus ja rajatised 10- 20 aastat

Seadmed 2-3 aastat

Sõidukid 2-5 aastat

Muu inventar 2-3 aastat

Immateriaalne 5 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000**Rendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulusi, välja arvatud kauplemiseesmärgil soetatud finantskohustuste ning tuletisinstrumentide puhul.

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva.

Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Finantskohustused (võlad hankjatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt ettevõtte põhikirjale moodustatakse reservkapital, mis on 10% osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

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

Maksustamine

Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 (2014. aastal kehtis maksumäär 21/79) 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.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

ELP Logistics OÜ seotud osapoolteks on:

Pharma Holding OÜ

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	248 502	248 502
Ettemaksed	8 345	8 345
Kokku nõuded ja ettemaksed	256 847	256 847
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	262 475	262 475
Muud nõuded	1 400	1 400
Laenunõuded	1 400	1 400
Ettemaksed	10 813	10 813
Kokku nõuded ja ettemaksed	274 688	274 688

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	504	399
Käibemaks	11 994	14 685
Üksikisiku tulumaks	10 711	12 508
Erisoodustuse tulumaks	59	508
Sotsiaalmaks	18 694	22 234
Kohustuslik kogumispension	1 175	1 309
Töötuskindlustusmaksed	1 269	1 411
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44 406	53 054

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	10 795	174 286	81 419	266 500
Akumuleeritud kulum	-6 917	-143 043	-68 285	-218 245
Jääkmaksumus	3 878	31 243	13 134	48 255
Ostud ja parendused	0	32 601	31 476	64 077
Amortisatsioonikulu	-3 426	-30 539	-12 104	-46 069
Müügid	0	-5 348	0	-5 348
31.12.2015				
Soetusmaksumus	10 795	201 323	112 895	325 013
Akumuleeritud kulum	-10 343	-173 366	-80 389	-264 098
Jääkmaksumus	452	27 957	32 506	60 915
Ostud ja parendused		10 428	9 710	20 138
Amortisatsioonikulu	-452	-12 306	-13 826	-26 584
31.12.2016				
Soetusmaksumus	10 795	211 751	122 605	345 151
Akumuleeritud kulum	-10 795	-185 672	-94 215	-290 682
Jääkmaksumus	0	26 079	28 390	54 469

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	3 083	4 869
Kokku	3 083	4 869

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	138 188	5 226	143 414
Akumuleeritud kulum	-46 676	-3 571	-50 247
Jääkmaksumus	91 512	1 655	93 167
Ostud ja parendused	2 500		2 500
Amortisatsioonikulu	-28 999	-1 097	-30 096
31.12.2015			
Soetusmaksumus	140 688	5 226	145 914
Akumuleeritud kulum	-75 675	-4 668	-80 343
Jääkmaksumus	65 013	558	65 571
Ostud ja parendused	20 400	0	20 400
Amortisatsioonikulu	-25 695	-558	-26 253
31.12.2016			
Soetusmaksumus	161 088	5 226	166 314
Akumuleeritud kulum	-101 370	-5 226	-106 596
Jääkmaksumus	59 718	0	59 718

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen Pharma Holding OÜ	30 000	0	30 000		8%	EUR	31.12.2017
Kapitalirendi kohustused	5 706	2 853	2 853		5,04%	EUR	16.04.2018
Pikaajalised laenud kokku	35 706	2 853	32 853				
Laenukohustised kokku	35 706	2 853	32 853				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen Pharma Holding OÜ	63 000	0	63 000		8%	EUR	31.12.2017
Kapitalirendi kohustused	8 323	2 619	5 704		5,04%	EUR	16.04.2018
Pikaajalised laenud kokku	71 323	2 619	68 704				
Laenukohustised kokku	71 323	2 619	68 704				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	144 820	144 820
Võlad töövõtjatele	31 301	31 301
Maksuvõlad	44 406	44 406
Muud võlad	9 812	9 812
Intressivõlad	9 812	9 812
Kokku võlad ja ettemaksed	230 339	230 339

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	168 329	168 329
Võlad töövõtjatele	29 339	29 339
Maksuvõlad	53 054	53 054
Muud võlad	7 829	7 829
Intressivõlad	5 026	5 026
Muud viitvõlad	2 803	2 803
Kokku võlad ja ettemaksed	258 551	258 551

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	87 868	58 514
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	21 967	14 628
Kokku tingimuslikud kohustised	109 835	73 142

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	4	4
Seisuga 31. detsember 2016 on ettevõtte osakapital 2 500 eurot, mis koosneb neljast osast.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 673 763	2 631 959
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 673 763	2 631 959
Kokku müügitulu	2 673 763	2 631 959
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Logistika	2 307 096	2 394 975
Üüritulu	366 667	236 984
Kokku müügitulu	2 673 763	2 631 959

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Varude allahindlus ja mahakandmine	1 687	3 926
Energia	29 369	36 584
Elektrienergia	18 991	19 375
Soojusenergia	10 378	17 209
Transpordikulud	1 273 792	1 294 451
Üür ja rent	245 468	248 095
Lao pakkematerjal	24 093	40 067
Muud rendikulud	0	27 297
Edastatavad üürikulud	354 816	210 986
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 929 225	1 861 406

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	3 499	3 499
Energia	747	747
Elektrienergia	352	352
Soojusenergia	395	395
Mitmesugused bürookulud	14 728	11 522
Lähetuskulud	56 335	39 140
Remondikulud	23 478	26 565
Kindlustus	7 972	5 713
Personalikulud	25 545	26 083
Audit ja konsultatsioonid	2 865	2 651
Raamatupidamisteenus	5 124	4 368
Tööjõurent	26 002	32 332
IT teenused ja hooldus	28 317	31 946
Muud	27 899	16 288
Kokku mitmesugused tegevuskulud	222 511	200 854

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	320 138	340 101
Sotsiaalmaksud	107 358	112 988
Kokku tööjõukulud	427 496	453 089
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	25

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	30 000	0	68 026

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	4 869

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	40 488	47 807

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.04.2017

ELP Logistics OÜ (registrikood: 12596446) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMO TREI	Juhatuse liige	06.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 142
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 693
Kokku	109 835

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 142
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 693
Kokku	109 835

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	2307096	86.29%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	366667	13.71%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	urmo.trei@elplogistics.ee