

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: ELP Logistics OÜ

registrikood: 12596446

tänava/talu nimi, Põikmäe tn 2

maja ja korteri number:

küla: Tännassilma küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	16
Lisa 14 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Estonian Logistics Plus OÜ asutati 10.01.2014. Ettevõtte peamiseks 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.

2017. aastal jätkasime ettevõtte põhitegevusega. Keskendusime protsesside standardiseerimisele ja optimeerimisele ning teenuste kvaliteedi tagamisele. Aasta lõpuks saavutasime olemasolevate klientide kõrge rahulolu meie teenusega. Majandustulemused olid ootuspärased. 2017. majandusaastal oli ettevõtte kasum 19 313 eurot, 2016. majandusaastal 39 364 eurot.

2018. aastal plaanime laiendada kliendibaasi ja seeläbi kasvatada nii käivet, kui ka kasumit.

Ettevõttel oli majandusaastal 22 töötajat.

Juhatuse liikmele maksti juhatuse liikme tasu summas koos maksudega 54492 eurot.

Peamised finantssuhtarvud				
		2017	2016	
Müügitulu EUR		2 756 899	2 673 763	
Puhaskasum (-kahjum) EUR		19 313	36 693	
Puhasrentaablus		0,70%	1,37%	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja		1,11	1,13	
ROA		4,54 %	9,69%	
ROE		15%	33%	
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)

	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Varad			
Käibevarad			
Raha	34 978	7 596	4 592
Nõuded ja ettemaksed	290 595	256 847	274 688
Kokku käibevarad	325 573	264 443	279 280
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	63 814	54 469	60 915
Immateriaalsed põhivarad	35 855	59 718	65 571
Kokku põhivarad	99 669	114 187	126 486
Kokku varad	425 242	378 630	405 766
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 475	2 853	2 619
Võlad ja ettemaksed	291 868	230 339	258 551
Kokku lühiajalised kohustised	293 343	233 192	261 170
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised		32 852	68 703
Kokku pikaajalised kohustised		32 852	68 703
Kokku kohustised	293 343	266 044	329 873
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	109 836	73 143	34 653
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 313	36 693	38 490
Kokku omakapital	131 899	112 586	75 893
Kokku kohustised ja omakapital	425 242	378 630	405 766

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	2 756 897	2 673 763
Muud äritulud	221	2 483
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 978 550	-1 929 225
Mitmesugused tegevuskulud	-211 527	-222 511
Tööjõukulud	-459 063	-427 496
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-58 000	-54 964
Muud ärikulud	-30 000	-311
Ärikasum (kahjum)	19 978	41 739
Intressitulud	0	17
Intressikulud	-665	-5 063
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 313	36 693
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 313	36 693

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	19 978	41 739
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	58 000	54 964
Kokku korrigeerimised	58 000	54 964
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 248	-16 719
Varude muutus	89	0
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	58 586	-25 358
Kokku rahavood äritegevusest	105 405	54 626
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-43 481	-45 536
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	3 296
Antud laenud	-2 500	0
Antud laenude tagasimaksed	0	1 400
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-45 981	-40 840
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-30 000	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 377	-5 719
Makstud intressid	-665	-5 063
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-32 042	-10 782
Kokku rahavood	27 382	3 004
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 596	4 592
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27 382	3 004
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 978	7 596

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 500	250	73 143	75 893
Aruandeaasta kasum (kahjum)			36 693	36 693
31.12.2016	2 500	250	109 836	112 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)			19 313	19 313
31.12.2017	2 500	250	129 149	131 899

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

ELP Logistics OÜ (edaspidi ka "Ettevõtte") 2017. 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. Investeeringu- 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, määrates 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.

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)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	274 052	274 052
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	373	373
Muud nõuded	2 500	2 500
Laenuõuded	2 500	2 500
Ettemaksed	13 670	13 670
Kokku nõuded ja ettemaksed	290 595	290 595
	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		725	504
Käibemaks	373	6 388	11 994
Üksikisiku tulumaks		10 182	10 711
Erisoodustuse tulumaks		355	59
Sotsiaalmaks		21 292	18 694
Kohustuslik kogumispension		1 243	1 175
Töötuskindlustusmaksed		1 488	1 269
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	373	41 673	44 406

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused		20 167	17 096	37 263
Amortisatsioonikulu		-13 829	-14 089	-27 918
31.12.2017				
Soetusmaksumus	10 795	231 918	139 701	382 414
Akumuleeritud kulum	-10 795	-199 501	-108 304	-318 600
Jääkmaksumus	0	32 417	31 397	63 814

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed		3 083
Kokku		3 083

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Muud immateriaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	1 152	5 066	6 218
Amortisatsioonikulu	-29 171	-910	-30 081
31.12.2017			
Soetusmaksumus	162 240	10 292	172 532
Akumuleeritud kulum	-130 541	-6 136	-136 677
Jääkmaksumus	31 699	4 156	35 855

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Kapitalirendi kohustused	1 475	1 475			5,04%	EUR	16.04.2018
Pikaajalised laenud kokku	1 475	1 475					
Laenukohustised kokku	1 475	1 475					

	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	5 705	2 853	2 852		5,04%	EUR	16.04.2018
Pikaajalised laenud kokku	35 705	2 853	32 852				
Laenukohustised kokku	35 705	2 853	32 852				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	185 613	185 613
Võlad töövõtjatele	32 585	32 585
Maksuvõlad	41 673	41 673
Muud võlad	31 350	31 350
Muud viitvõlad	31 350	31 350
Saadud ettemaksed	647	647
Kokku võlad ja ettemaksed	291 868	291 868

	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

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	103 519	87 868
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	25 880	21 967
Kokku tingimuslikud kohustised	129 399	109 835

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2 500	2 500

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 756 897	2 673 763
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 756 897	2 673 763
Kokku müügitulu	2 756 897	2 673 763
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Logistika	2 395 900	2 307 096
Üüritulu	360 997	366 667
Kokku müügitulu	2 756 897	2 673 763

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

	2017	2016
Varude allahindlus ja mahakandmine	9 076	1 687
Energia	24 983	29 369
Elektrienergia	14 387	18 991
Soojusenergia	10 596	10 378
Veevarustusteenused	73	0
Transpordikulud	1 291 961	1 273 792
Üür ja rent	283 348	245 468
Lao pakkematerjal	27 297	24 093
Muud rendikulud	0	0
Edastatavad üürikulud	341 812	354 816
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 978 550	1 929 225

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	0	3 499
Energia	0	747
Elektrienergia	0	352
Soojusenergia	0	395
Mitmesugused bürookulud	16 577	14 728
Lähetuskulud	57 919	56 335
Remondikulud	14 053	23 478
Kindlustus	8 977	7 972
Personalikulud	17 175	25 545
Audit ja konsultatsioonid	619	2 865
Raamatupidamisteenus	5 309	5 124
Tööjõurent	25 964	26 002
IT teenused ja hooldus	26 710	28 317
Muud	38 224	27 899
Kokku mitmesugused tegevuskulud	211 527	222 511

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	346 270	320 138
Sotsiaalmaksud	112 793	107 358
Kokku tööjõukulud	459 063	427 496
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	21
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	21	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	30 000

Ostud ja müügid

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	41 231	40 488

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2018

ELP Logistics OÜ (registrikood: 12596446) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMO TREI	Juhatuse liige	30.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	109 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 313
Kokku	129 149

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	109 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 313
Kokku	129 149

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	2395900	86.91%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	360997	13.09%	Ei

Sidevahendid

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