

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Elis Textile Service AS

registrikood: 10080744

tänava/talu nimi, Lao tn 10

maja ja korteri number:

alevik: Nõo alevik

vald: Nõo vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61601

telefon: +372 7418544

faks: +372 7351332

e-posti aadress: ee.info@elis.com

veebilehe aadress: www.berendsen.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Aktsiakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Lisa 15 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus	16
Aruande allkirjad	17
Vandeauditori aruanne	18

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Elis Textile Service AS on Eesti turul tegutsenud juba üle 29 aasta.

2022. aastal jätkas Elis Textile Service AS tekstiilirenditeenuse pakkumist üle terve Eesti. Ettevõtte hindab 2022. aastat edukaks ja püstitatud eesmärkide saavutamist heaks.

Ettevõtte saavutas 2022. aasta käibeks 4 250 424 eurot (2021. aastal 3 465 458 eurot) ja käive kasvas aruande perioodil võrreldes eelmise aastaga 18,5%. Käibe kasv tulenes hinnastamisest ja müügieesmärkide edukast täitmisest.

2023. aastal plaanib Elis jätkata senise eduka müügistrateegiaga ja olla jätkuvalt tekstiiltoodete renditeenuste innovaator Eesti turul. Ettevõtte plaanib ka edaspidi suurendada teenuste ning toodete sortimenti, pakkudes klientidele suuremat efektiivsust oma tegevusalal ja kulude kokkuvõtte.

Lähitulevikus plaanib ettevõtte jätkata investeringuid seadmetesse.

Töötajaid oli aruandeaastal keskmiselt 74 (2021: 66).

Ettevõtte arveldusvaluutaks on euro.

Võetud laenude intressid on fikseeritud.

Krediidirisk on hetkel keskmine - klientide maksedistsipliin on paranenud võrreldes eelnevate perioodidega.

Likviidsusriski hindab ettevõtte madalaks.

Elis Textile Service AS kuulub Elis S.A. kontserni, mis on esindatud enam kui 28-s riigis ja pakub tööd enam kui 60 000-le töötajale.

2022. aastal oli grupi käive 3 821 m€ (2021. aastal 3 048 m€).

Ettevõtte põhitegevust iseloomustavad suhtarvud ja nende arvutamise metoodika

	2022	2021
Müügitulu eurodes	4 250 424	3 465 458
Ärikasum/-kahjum eurodes	232 134	135 467
Puhaskasum/-kahjum eurodes	200 995	113 469
Müügirentaablus	4,7	3,3
Müügirentaablus=puhaskasum(-kahjum)/müügitulu	%	%

2022. aasta veebruaris algas Ukrainas sõda. Ettevõtte majandustegevust antud olukord otseselt ei mõjuta, sest ei soetata kaupu ega ka teenuseid sanktsioneeritud riikidest. Kulude plaanis võib ettevõttel aastaks 2023 püstitatud eesmärkide saavutamine olla raskendatud, seda eelkõige tööjõukulude jätkuva tõusu tõttu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	71 080	5 450	
Nõuded ja ettemaksed	658 128	535 613	2
Varud	43 837	59 774	3
Kokku käibevarad	773 045	600 837	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 520 181	2 417 209	5
Kokku põhivarad	2 520 181	2 417 209	
Kokku varad	3 293 226	3 018 046	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 067 369	1 072 399	6,7
Võlad ja ettemaksed	639 050	514 832	4,8
Eraldised	16 302	19 180	
Kokku lühiajalised kohustised	1 722 721	1 606 411	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	188 456	230 581	6,7
Kokku pikaajalised kohustised	188 456	230 581	
Kokku kohustised	1 911 177	1 836 992	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	92 655	92 655	
Ülekurs	882 910	882 910	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Muud reservid	719 454	719 454	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-516 521	-630 908	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	200 995	114 387	
Kokku omakapital	1 382 049	1 181 054	
Kokku kohustised ja omakapital	3 293 226	3 018 046	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	4 250 424	3 465 458	10
Muud äritulud	419	92	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 046 573	-824 661	11
Mitmesugused tegevuskulud	-515 934	-400 430	12
Tööjõukulud	-1 603 527	-1 342 447	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-850 331	-760 766	5
Muud ärikulud	-2 344	-861	
Ärikasum (kahjum)	232 134	136 385	
Intressitulud	4	5	
Intressikulud	-29 647	-21 497	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 496	-506	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	200 995	114 387	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	200 995	114 387	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Elis Textile Service AS (edaspidi: ettevõtte) 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtte lühendatud majandusaasta aruande nõuetest.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Ettevõtte arveldusvaluutaks on euro.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustised hinnatakse aruandekuupäeval ümber arvestusvaluutasse aruandekuupäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	25 aastat
Masinad ja seadmed	2,5-10 aastat
Muu inventar	2-5 aastat
IT seadmed	3 aastat
Tekstiilid	3-5 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Varade väärtuse langus

Igal aruandekuupäeval hinnatakse materiaalse põhivara puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Vara kaetav väärtus on

vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel aruandekuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse. Sel juhul suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kulu vähendamisenä.

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustise jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne aruandekuupäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustis, kohustise realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustised, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustistena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. 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. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta.

Seotud osapooled

AS ELIS TEXTILE SERVICE aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emettevõtet üle valitsevat või olulist mõju omavad isikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	598 473	598 473	
Ostjatelt laekumata arved	606 976	606 976	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-8 503	-8 503	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 578	1 578	4
Ettemaksed	58 077	58 077	
Tulevaste perioodide kulud	34 448	34 448	
Muud makstud ettemaksed	23 629	23 629	
Kokku nõuded ja ettemaksed	658 128	658 128	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	493 545	493 545	
Ostjatelt laekumata arved	502 048	502 048	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-8 503	-8 503	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	55	55	4
Ettemaksed	42 013	42 013	
Tulevaste perioodide kulud	31 077	31 077	
Muud makstud ettemaksed	10 936	10 936	
Kokku nõuded ja ettemaksed	535 613	535 613	

Aastal 2022 kanti nõuded maha summas 23 285 eurot (2021: 21 235 eurot).

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	10 488	8 350
Müügiks ostetud kaubad	21 491	38 432
Varuosad	11 858	12 992
Kokku varud	43 837	59 774

Tooraine ja materjalina on kajastatud aruandekuupäeva seisuga tootmisprotsessis vajalikud kütte ja muude abimaterjalide jäägid. 2022. aastal varusid alla ei hinnatud (sama 2021. aastal).

31.12.2022 seisuga pole varusid antud vastutavale hoiule kolmandatele osapooltele.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	65 001	0	28 127
Üksikisiku tulumaks	0	30 491	0	25 995
Erisoodustuse tulumaks	0	705	0	241
Sotsiaalmaks	0	69 612	0	57 407
Kohustuslik kogumispension	0	2 175	0	2 358
Töötuskindlustusmaksed	0	3 466	0	4 103
Ettemaksukonto jääk	1 578		55	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 578	171 450	55	118 231

Vt. informatsioon lisades 2 ja 8.

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Aastatel 2022 ja 2021 ei ole maksurevisjone toimunud.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2021									
Soetusmaksumus	5 472	539 913	695 354	101 729	1 696 784	2 493 867	2 837 360	0	5 876 612
Akumuleeritud kulum	0	-353 053	-353 540	-86 853	-903 691	-1 344 084	-1 762 266	0	-3 459 403
Jääkmaksumus	5 472	186 860	341 814	14 876	793 093	1 149 783	1 075 094	0	2 417 209
Ostud ja parendused		31 520	26 250	6 973	139 789	173 012	687 452	61 319	953 303
Amortisatsioonikulu	0	-22 017	-97 341	-12 781	-192 286	-302 408	-525 906	0	-850 331
31.12.2022									
Soetusmaksumus	5 472	571 433	721 604	108 702	1 836 573	2 666 879	3 262 837	61 319	6 567 940
Akumuleeritud kulum	0	-375 070	-450 881	-99 634	-1 095 977	-1 646 492	-2 026 197	0	-4 047 759
Jääkmaksumus	5 472	196 363	270 723	9 068	740 596	1 020 387	1 236 640	61 319	2 520 181

Vt. informatsioon lisades 6 ja 10.

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalirendikohustised	254 277	65 821	188 456	1,8-2,45+6 kuu euribor	EUR	30.11.2027	5,7
Kapitalirendikohustised kokku	254 277	65 821	188 456				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalirendikohustised	315 645	85 064	230 581	1,8-2,45+6 kuu euribor	EUR	30.11.2026	5,7
Kapitalirendikohustised kokku	315 645	85 064	230 581				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	270 724	278 515
Kokku	270 724	278 515

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Emaettevõtte	1 001 548	1 001 548			2,21	EUR	31.12.2023	14
Lühiajalised laenud kokku	1 001 548	1 001 548						
Kapitalirendikohustised kokku	254 277	65 821	188 456					6
Laenukohustised kokku	1 255 825	1 067 369	188 456					
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Emaettevõtte	987 335	987 335			1,5	EUR	31.12.2022	14
Lühiajalised laenud kokku	987 335	987 335						
Kapitalirendikohustised kokku	315 645	85 064	230 581					6
Laenukohustised kokku	1 302 980	1 072 399	230 581					

Vt. informatsioon lisades 6 (kapitalirent) ja 14 (seotud osapooled).

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	256 870	256 870	
Võlad töövõtjatele	136 938	136 938	
Maksuvõlad	171 450	171 450	4
Muud võlad	1 042	1 042	
Saadud ettemaksed	17 016	17 016	
Võlad grupi ettevõtetele	55 734	55 734	14
Kokku võlad ja ettemaksed	639 050	639 050	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	228 550	228 550	
Võlad töövõtjatele	109 427	109 427	
Maksuvõlad	118 231	118 231	4
Muud võlad	791	791	
Saadud ettemaksed	11 720	11 720	
Võlad grupi ettevõtetele	46 113	46 113	14
Kokku võlad ja ettemaksed	514 832	514 832	

Vt informatsioon lisas 14.

Lisa 9 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Aktsiakapital	92 655	92 655
Aktsiate arv (tk)	460	460

Ettevõtte aktsiakapital seisuga 31.12.2022 ja 31.12.2021 koosneb kolme liiki aktsiatest:

- 1.A-aktsiad 165 tk.nimiväärtusega 447,30 eurot;
- 2.B-aktsiad 195 tk.nimiväärtusega 63,90 eurot;
- 3.C-aktsiad 100 tk.nimiväärtusega 63,90 eurot.

Ettevõttel puudus seisuga 31.12.2022 jaotamata kasum (sama 31.12.2021).

Dividendide väljamakse võimalus ettevõttel puudub.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 250 424	3 465 458
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 250 424	3 465 458
Kokku müügitulu	4 250 424	3 465 458
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Porivaipade rent ja hooldus	3 456 938	2 899 555
Muud tooted ja teenused	793 486	565 903
Kokku müügitulu	4 250 424	3 465 458

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Vt lisa 5. Muud tooted ja teenused on muude tekstiilide rent ja müük, lisaks hügieenitooted.

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	28 839	28 045
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	29 733	49 942
Energia	353 970	219 208
Elektrienergia	96 788	47 528
Kütus	257 182	171 680
Alltöövõtutööd	414 754	399 766
Remonditööd	116 903	66 312
Vesi ja kanalisatsioon	102 374	61 388
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 046 573	824 661

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	64 053	59 525
Tööjõurent	75 610	46 831
Lähetuskulud	9 166	6 070
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	23 285	21 235
IT-kulud	44 462	45 618
Juhtimisteenused	71 389	58 099
Reklaamikulud	5 068	5 999
Personaliotsingu kulud	6 548	3 804
Kindlustuskulud	31 948	21 338
Personali täiendõpe	6 152	4 253
Kommunaalkulud	14 503	11 271
Sidekulud	18 890	16 823
Muud	144 860	99 564
Kokku mitmesugused tegevuskulud	515 934	400 430

Muude kulude all on kajastatud muud büroo- ja halduskulud.

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	1 212 104	1 006 294
Sotsiaalmaksud	391 423	336 153
Kokku tööjõukulud	1 603 527	1 342 447
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	74	66

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Berendsen Finance Ltd
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Suurbritannia
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Elis S.A.
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Prantsusmaa

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	997	520
Kokku nõuded ja ettemaksed	997	520

Laenukohustised		
Emaettevõtja	1 001 548	987 335
Kokku laenukohustised	1 001 548	987 335
Võlad ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	55 734	46 113
Kokku võlad ja ettemaksed	55 734	46 113

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	1 312 619	218 000	545 000	987 335	14 050
Kokku laenukohustised	1 312 619	218 000	545 000	987 335	14 050

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	987 335	132 000	117 787	1 001 548	22 780
Kokku laenukohustised	987 335	132 000	117 787	1 001 548	22 780

MÜÜDUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	12 392	0	0	884	0
Kokku müüdid	0	12 392	0	0	884	0

OSTETUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	0	128 940	0	0	66 669	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	189 361	21 387	0	159 485	29 363	0
Kokku ostetud	189 361	150 327	0	159 485	96 032	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	94 336	86 463

Ettevõtte on võtnud laenu emaettevõttelt. Seisuga 31.12.2022 oli laenukohustus summas

1 001 548 eurot. Laenult arvestati ja tasuti intresse 2022.aastal 23 tuh. eurot (intressimäär 2,21%).

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2022. ja 2021. aastal moodustatud allahindluseid. Seotud osapoolte vahel on teostatud ostutehinguid juhtimisteenuste, vaipade remondi-, logistikaprogrammi arendus-, reklaami- ja tootearendusteenuse osas. Soetatud on töötajatele tööriided.

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasude hulgas on nõukogu liikmete, juhatuse liikme ja tegevjuhi töötasu koos sotsiaalmaksudega. Vastavalt kokkuleppele on juhatuse liikmel õigus saada hüvitist 6 kuu tasu ulatuses, kui juhatuse liikme tagasikutsumine toimub nõukogu algatusel.

Nõukogu liikmetega teenistuslepingu ennetähtaegsel lõpetamisel ei kaasneks ettevõttele lahkumishüvitise maksmise kohustust.

Info grupi ettevõtjate kohta ka lisas 7 ja 8.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustis, kohustise realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustised, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustistena.

Lisa 15 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus

Seisuga 31. detsember 2022 ületasid ettevõtte lühiajalised kohustised käibevara 949 676 euro (2021: 1 005 574 euro) võrra. Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkumisest. Juhatuse hinnangul ei tekita negatiivne käibekapital ettevõttele majandusraskusi 2023. majandusaastal, kuna emaettevõtjaga sõlmitud kokkuleppe kohaselt on emaettevõtja valmis majandusraskuste korral ettevõtet viivitamatult finantsiliselt toetama ja tegema lisainvesteeringuid ettevõtte majandustegevuse jätkuvuse tagamiseks.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2023

Elis Textile Service AS (registrikood: 10080744) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EDWARD ANTON	Juhatuse liige	05.06.2023

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Elis Textile Service AS-i aktsionäridele

Arvamus

Meie arvates kajastab lühendatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Elis Textile Service AS-i (Ettevõtte) finantsseisundit seisuga 31. detsember 2022 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Mida me auditeerisime

Ettevõtte lühendatud raamatupidamise aastaaruanne sisaldab:

- bilansi seisuga 31. detsember 2022;
- kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta; ja
- lühendatud raamatupidamise aastaaruande lisasid, mis sisaldavad olulisi arvestuspõhimõtteid ja muud selgitavat infot.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (ISA-d). Meie kohustused vastavalt nendele standarditele on täiendavalt kirjeldatud meie aruande osas „Audiitori kohustused seoses lühendatud raamatupidamise aastaaruande auditiga“.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Sõltumatus

Oleme Ettevõttest sõltumatud kooskõlas Rahvusvahelise Arvestusekspertide Eetikakoodeksite Nõukogu (IESBA) poolt välja antud kutseliste arvestusekspertide rahvusvahelise eetikakoodeksiga (sealhulgas rahvusvahelised sõltumatuse standardid) (IESBA koodeks). Oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt IESBA koodeksile.

Muu informatsioon

Juhatus vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet (kuid ei hõlma lühendatud raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeaudiitori aruannet).

Meie arvamus lühendatud raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei avalda muu informatsiooni kohta kindlustandvat arvamust.

Lühendatud raamatupidamise aastaaruande auditeerimise käigus on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon sisaldab olulisi vasturääkivusi lühendatud raamatupidamise aastaaruandega või meie poolt auditi käigus saadud teadmistega või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud selle info oma aruandes välja tooma. Meil ei ole sellega seoses midagi välja tuua.

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

Juhatus vastutab lühendatud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrollisüsteemi rakendamise eest, nagu juhatus peab vajalikuks, võimaldamaks pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta lühendatud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Lühendatud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhatus kohustatud hindama Ettevõtte jätkusuutlikkust, avalikustama vajadusel infot tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse printsiipi, välja arvatud juhul, kui juhatus kavatseb Ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub realistlik alternatiiv eelnimetatud tegevustele.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad Ettevõtte finantsaruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas lühendatud raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja audiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Kuigi põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, ei anna ISA-dega kooskõlas läbiviitud audit garantiid, et oluline väärkajastamine alati avastatakse. Väärkajastamised

võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad kas üksikult või koos mõjutada kasutajate poolt lühendatud raamatupidamise aastaaruande alusel tehtavaid majanduslikke otsuseid.

Kooskõlas ISA-dega läbiviidud auditi käigus kasutame me kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi. Samuti me:

- tuvastame ja hindame riske, et lühendatud raamatupidamise aastaaruandes võib olla olulisi väärkajastamisi tulenevalt pettusest või veast, kavandame ja teostame auditiprotseduure vastavalt tuvastatud riskidele ning kogume piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali meie arvamuse avaldamiseks. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada varjatud kokkuleppeid, võltsimist, tahtlikku tegevusetust, vääresitiste tegemist või sisekontrollisüsteemi eiramist;
- omandame arusaama auditi kontekstis asjakohasest sisekontrollisüsteemist, selleks, et kujundada auditiprotseduure sobivalt antud olukorrale, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust Ettevõtte sisekontrollisüsteemi tõhususe kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute ja nende kohta avalikustatud info põhjendatust;
- otsustame, kas juhatuse poolt kasutatud tegevuse jätkuvuse printsiip on asjakohane ning kas kogutud auditi tõendusmaterjali põhjal on olulist ebakindlust põhjustavaid sündmusi või tingimusi, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust Ettevõtte jätkusuutlikkuses. Kui me järeldame, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud oma audiitori aruandes juhtima tähelepanu infole, mis on selle kohta avalikustatud lühendatud raamatupidamise aastaaruandes, või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused tuginevad audiitori aruande kuupäevani kogutud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski põhjustada Ettevõtte tegevuse jätkumise lõppemist;
- hindame lühendatud raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas lühendatud raamatupidamise aastaaruanne esitab toimunud tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame infot nendega, kelle ülesandeks on Ettevõtte valitsemine, muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning oluliste auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas auditi käigus tuvastatud oluliste sisekontrollisüsteemi puuduste kohta.

Rando Rand
Vandeaudiitor, litsents nr 617

AS PricewaterhouseCoopers
Tegevusluba nr 6
Tatari 1, 10116 Tallinn

5. juuni 2023
Tallinn, Eesti

Audiitorite digitaalallkirjad

Elis Textile Service AS (registrikood: 10080744) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RANDO RAND	Vandeaudiitor	05.06.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-516 521
Aruandeaasta kasum (kahjum)	200 995
Kokku	-315 526
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-315 526
Kokku	-315 526

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-516 521
Aruandeaasta kasum (kahjum)	200 995
Kokku	-315 526
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-315 526
Kokku	-315 526

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude tarbeesemete ja kodumasinade väljaüürimine ja kasutusrent	77291	4250424	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7418544
Faks	+372 7351332
E-posti aadress	ee.info@elis.com
Veebilehe aadress	www.berendsen.ee