

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: DPD Eesti AS

registrikood: 10092256

**tänava/talu nimi, Taevavärava 1
maja ja korteri number:**

küla: Lehmja küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75306

telefon: +372 6130000

faks: +372 6130013

e-posti aadress: dpd@dpd.ee

veebilehe aadress: www.dpd.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 ettemaksud	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 7 Kasutusrent	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	15
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 10 Aktsiakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 13 Tööjõukulud	17
Lisa 14 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeauditiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

DPD Eesti AS-i põhitegevusala on väikesaadetiste sisemine ja rahvusvaheline transport. Ettevõtte kuulub 100% Groupe La Poste (Prantsuse Posti) tütarettevõttele GeoPost.

DPD Eesti jaoks oli 2016 aasta edukas. 2015. aastaga võrreldes on 2016 käibe kasv olnud ootuspärane ning sarnast kasvu võib oodata 2017. aastalt.

DPD Eesti jaoks oli 2016 aasta väga oluline B2C teenuse pakkumiseks kasutatava taristu täiendamisel. Nimelt alustasime 2016 aasta keskel pakiautomaatide võrgustiku loomise projektiga Baltikumis, mille tulemusel paigutati Eestisse novembri lõpuks 20 pakiautomaati. Tegemist esmase investeeringuga automaadi võrgustiku loomiseks B2C teenuse mahtude edukaks kasvatamiseks. 2017 on plaan lisada võrgustikku täiendav arv automaate. Jätkasime edukalt üle Euroopalist aluse transporditeenuse pakkumist ning kasvatasime klientide hulka ka täis- ja osakoormate segmendis. Erasisikule suunatud 1HPredict teenust täiendasime FMP (Follow My Parcel) portaali loomisega, mis võimaldab klientidel pakki suunata ringi tema vajadustest tulenevalt teisele aadressile, ajale, Pickup punkti või automaati. Teenus võeti tarbijate poolt hästi vastu ning selle täiendamine jätkub ka 2017 aastal. Täiendavalt võtsime 2016 aasta lõpus veel kasutusele erasisikule suunatud teenuse „not at home delivery“, mis võimaldab saajal veelgi mugavamalt paki kättesaamist korraldada. Teenuse kvaliteedi tõstmist ja teenuste mitmekülguse suurendamist on plaanis jätkata 2017 aastal.

Keskkonnanäesmärkidest vähendasime CO2 teket 8,31% aastas pakühiku kohta ning kütusekulu aastas 11% pakühiku kohta.

Aruandlusperioodi kogukäive ulatus 18,57 miljoni euroni, mis on 15% rohkem kui 2015. aastal, pakide arv võrreldes 2015. aastaga tõusis 11,2%. Aruandeperioodi kasumiks kujunes 1 238 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud 2015-2016 ja nende arvestamise meetoodika:

		2016	2015
Müügikäibe puhaskasum (%)	aruandeaasta kasum / müügikäive * 100	6,67%	6,53%
Koguvara rentaablus (ROA) (%)	aruandeaasta kasum / varad * 100	20,25%	19,79%
Omakapitali rentaablus (ROE) (%)	aruandeaasta kasum / omakapital * 100	32,81%	32,31%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	keskmise käibevara / lühiajalised kohustused	1,98	1,98
Võlakordaja (%)	kohustused / varad * 100	35,88%	41,33%
Debitoorse võla kattekordaja (kordades)	perioodi keskmine debitoorne võlg / (müügikäive / 360)	37,70	36,39

Kokku arvestati töötasusid 2,048 miljonit eurot. Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 114 inimest.

Omalt poolt soovin tänada kõiki meie töötajaid, kliente ja alltöövõtjaid, kes on olnud ettevõttele lojaalseteks partneriteks.

Rainer Rohtla
Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 882 374	2 238 824	
Nõuded ja ettemaksud	2 252 998	1 911 440	2
Kokku käibevarad	5 135 372	4 150 264	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 343 891	873 664	5
Immateriaalsed põhivarad	370 848	352 700	6
Kokku põhivarad	1 714 739	1 226 364	
Kokku varad	6 850 111	5 376 628	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	2 457 682	2 222 382	8
Kokku lühiajalised kohustised	2 457 682	2 222 382	
Kokku kohustised	2 457 682	2 222 382	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	95 914	95 914	10
Kohustuslik reservkapital	9 593	9 593	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 048 739	1 998 768	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 238 183	1 049 971	
Kokku omakapital	4 392 429	3 154 246	
Kokku kohustised ja omakapital	6 850 111	5 376 628	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	18 568 723	16 081 150	11
Muud äritulud	281 267	177 703	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 834 590	-10 781 539	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 669 900	-1 478 828	
Tööjõukulud	-2 708 195	-2 288 613	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-393 361	-345 048	5,6
Muud ärikulud	-5 994	-5 056	
Ärikasum (kahjum)	1 237 950	1 359 769	
Muud finantstulud ja -kulud	233	202	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 238 183	1 359 971	
Tulumaks	0	-310 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 238 183	1 049 971	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 237 950	1 359 769	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	393 361	345 048	5,6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-9 997	-651	
Kokku korrigeerimised	383 364	344 397	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-341 559	-236 691	2
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	131 674	331 176	
Kokku rahavood äritegevusest	1 411 429	1 798 651	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-787 904	-326 140	
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	19 792	6 756	
Laekunud intressid	233	202	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-767 879	-319 182	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-1 240 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-310 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 550 000	
Kokku rahavood	643 550	-70 531	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 238 824	2 309 355	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	643 550	-70 531	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 882 374	2 238 824	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	95 914	9 593	3 238 768	3 344 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 049 971	1 049 971
Väljakuulutatud dividendid			-1 240 000	-1 240 000
31.12.2015	95 914	9 593	3 048 739	3 154 246
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 238 183	1 238 183
31.12.2016	95 914	9 593	4 286 922	4 392 429

Vt lisa 10.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS DPD Eesti (edaspidi ka "Ettevõtte") 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, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse printsiibil.

DPD Eesti AS kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2. toodud kasumiaruande skeem 1. alusel.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa ja pangakontode ning lühiajaliste (alla 3-kuulise lunastustähtajaga) deposiitide saldosid.

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused ning mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Nõuded ja ettemaksud

Lühiajalisi ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st. nende nüüdsväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvate arvete summad. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul teenuste osutamisel või halduseesmärkidel kasutatavaid varasid maksumusega alates 640 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamiseiga otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast järgnevalt:

ehitised ja rajatised 5% aastas

seadmed 10-25% aastas

mootorsõidukid 20% aastas

kontoriinventar 20-25% aastas.

Maad ei amortiseerita.

Materiaalse põhivara parandused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis

kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas võetakse arvesse nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Immateriaalne põhivara on immateriaalne vara, mida Ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ning mis on Ettevõtte poolt kontrollitav, mille soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav ja mis tõenäoliselt loob tulevikus Ettevõttele majanduslikku kasu. Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Uurimis- ja arendusväljaminekud kantakse üldjuhul kuludesse.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid, mis viitavad soetusmaksumuses või korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvara ning materiaalse ja immateriaalse põhivara väärtuse langusele. Juhul, kui Ettevõtte juhatusel on kahtlusi mõne varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla selle bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara väärtuse test.

Materiaalse ja immateriaalse põhivara vara väärtuse testi käigus leitakse vara kaetav väärtus. Juhul, kui väärtuse test ei ole teostatav üksiku varaobjekti osas, viiakse väärtuse test läbi väikseima varade grupi, kuhu see vara kuulub, ehk raha teeniva üksuse kohta. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud renditehinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi tingimustel renditud vara bilansis ei kajastata. Vara kasutamise eest tehtavad kasutusrendimaksud kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult aset leiavad.

Finantskohustised

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu kajastatakse lühiajalisi finantskohustusi maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on kas rahuldatatud, lõppenud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevat kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurus hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdiseväärtuses.

Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Tingimuslikuks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurus ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, st. osutatud teenuste eest saadavates summates, millest on maha arvestatud hinnaalandid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud DPD Eesti AS-ga (edaspidi Ettevõtte) sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

* Isik või selle isiku lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud Ettevõttega, kui see isik:

(a) on Ettevõtte või selle emaettevõtte juhtkonna liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks, juhtimiseks ja kontrollimiseks otseselt või kaudselt, ning kes kannab selle eest vastutust); või

(b) omab kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle (näiteks läbi aktsiaosaluse).

* Ettevõtte on seotud teise ettevõttega, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

(a) teine ettevõtte ja Ettevõtte on ühise kontrolli all (st nad on kas sama kontserni liikmed või neid kontrollib sama isik (või selle isiku lähedane pereliige));

(b) üks ettevõtte on kolmanda osapoole (kelleks võib olla nii ettevõtte kui isik) poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole (juhul kui kolmandaks osapooleks on isik, siis selle isiku või tema lähedase pereliikme)olulise mõju all olev ettevõtte;

(c) teine ettevõtte omab Ettevõtte üle kontrolli või olulist mõju;

(d) teine ettevõtte on Ettevõtte kontrolli või olulise mõju all;

(e) teised ettevõtted, mille üle Ettevõtte emaettevõtte juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omavad kontrolli või olulist mõju;

(f) teised ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle.

Võimalike seotud osapoolte vaheliste suhete tuvastamisel peab arvesse võtma suhte sisu, mitte ainult selle õiguslikku vormi.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 aktsiakapitalist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 694 227	1 694 227	
Ostjatelt laekumata arved	1 701 163	1 701 163	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-6 936	-6 936	
Nõuded seotud osapoolte vastu	452 800	452 800	3,14
Ettemaksed	101 145	101 145	
Muud lühiajalised nõuded	4 826	4 826	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 252 998	2 252 998	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 411 269	1 411 269	
Ostjatelt laekumata arved	1 417 821	1 417 821	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-6 552	-6 552	
Nõuded seotud osapoolte vastu	330 506	330 506	3,14
Ettemaksed	81 455	81 455	
Muud lühiajalised nõuded	88 210	88 210	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 911 440	1 911 440	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	2 153 963	1 748 327	
Nõuded konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu	452 800	330 506	2,14
Ostjatelt laekumata arved	1 701 163	1 417 821	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-6 936	-6 552	
Kokku nõuded ostjate vastu	2 147 027	1 741 775	

Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	357	1 495
Käibemaks	47 786	63 558
Üksikisiku tulumaks	48 169	45 592
Erisoodustuse tulumaks	1 842	1 484
Sotsiaalmaks	98 026	91 077
Kohustuslik kogumispension	5 760	5 394
Töötuskindlustusmaksed	6 589	6 107
Kokku maksude ettemaksud ja maksuvõlad	208 529	214 707

Vt. lisa 8.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksud	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	1 106 326	1 106 326	567 990	8 075	8 075	1 682 391
Akumuleeritud kulum	-490 166	-490 166	-313 603	0	0	-803 769
Jääkmaksumus	616 160	616 160	254 387	8 075	8 075	878 622
Ostud ja parendused	102 181	102 181	169 546	-6 350	-6 350	265 377
Amortisatsioonikulu	-147 559	-147 559	-114 947	0	0	-262 506
Müügid	-1 474	-1 474	-4 630	-1 725	-1 725	-7 829
Ümberklassifitseerimised	-2 890	-2 890	2 890	0	0	0
Ümberklassifitseerimine varudega	-2 890	-2 890	2 890	0	0	0
31.12.2015						
Soetusmaksumus	1 195 085	1 195 085	714 204	0	0	1 909 289
Akumuleeritud kulum	-628 667	-628 667	-406 958	0	0	-1 035 625
Jääkmaksumus	566 418	566 418	307 246	0	0	873 664
Ostud ja parendused	108 239	108 239	660 226	0	0	768 465
Amortisatsioonikulu	-164 648	-164 648	-123 795	0	0	-288 443
Müügid	-7 023	-7 023	-2 772	0	0	-9 795
31.12.2016						
Soetusmaksumus	1 252 132	1 252 132	1 363 217	0	0	2 615 349
Akumuleeritud kulum	-749 146	-749 146	-522 312	0	0	-1 271 458
Jääkmaksumus	502 986	502 986	840 905	0	0	1 343 891

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	19 792	2 500
Transpordivahendid	19 792	2 500
Muud materiaalsed põhivarad	0	4 256
Kokku	19 792	6 756

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	530 943	530 943
Akumuleeritud kulum	-159 737	-159 737
Jääkmaksumus	371 206	371 206
Ostud ja parendused	64 036	64 036
Amortisatsioonikulu	-82 542	-82 542
31.12.2015		
Soetusmaksumus	594 979	594 979
Akumuleeritud kulum	-242 279	-242 279
Jääkmaksumus	352 700	352 700
Ostud ja parendused	123 066	123 066
Amortisatsioonikulu	-104 918	-104 918
31.12.2016		
Soetusmaksumus	717 108	717 108
Akumuleeritud kulum	-346 260	-346 260
Jääkmaksumus	370 848	370 848

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015	Lisa nr
Kasutusrendikulu	574 432	465 230	12

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel terminalipindasid Tallinnas, Tartus, Pärnus, Jõhvis, Rakveres, Viljandis ja Kuressaares. Seoses tegevuse laiendamisega suurendati nii terminali kui ka kontori rendipinda Tallinnas. Suuremad rendilepingud on võimalik lõpetada 12-kuulise etteteatamisega.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 441 812	1 441 812	
Võlad töövõtjatele	383 313	383 313	
Maksuvõlad	208 529	208 529	4
Muud võlad	128 336	128 336	
Saadud ettemaksed	528	528	
Võlad konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	295 164	295 164	14
Kokku võlad ja ettemaksed	2 457 682	2 457 682	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 172 955	1 172 955	
Võlad töövõtjatele	345 614	345 614	
Maksuvõlad	214 707	214 707	4
Muud võlad	162 240	162 240	
Saadud ettemaksed	922	922	
Võlad konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	325 944	325 944	14
Kokku võlad ja ettemaksed	2 222 382	2 222 382	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	3 429 538	2 438 991
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	857 384	609 748
Kokku tingimuslikud kohustised	4 286 922	3 048 739

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.detsember 2016 moodustas 4 287 tuhat eurot (31.detsember 2015: 3 049 tuhat eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 3 430 tuhat eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 857 tuhat eurot.

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	95 914	95 914
Aktsiate arv (tk)	1 501	1 501
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 719 478	12 672 881
Läti	849 999	639 438
Leedu	889 372	752 957
Soome	482 252	315 482
Saksamaa	510 847	679 612
Rootsi	370 978	382 693
Poola	387 456	330 320
Slovakkia	0	29 949
Holland	68 000	48 806
Tšehhi	51 000	17 267
Prantsusmaa	50 000	35 560
Belgia	14 000	11 265
Austria	8 000	7 052
Suurbritannia	134 000	114 847
Taani	10 454	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	18 000	37 175
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 563 836	16 075 304
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Araabia Ühendemiraadid	4 887	5 846
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 887	5 846
Kokku müügitulu	18 568 723	16 081 150
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kullerteenused(EMTAK 53201)	16 560 157	14 911 993
Ekspedeerimine(EMTAK 52291)	2 008 566	1 169 157
Kokku müügitulu	18 568 723	16 081 150

Geograafilise jaotuse piirkond määratakse partneri geograafilise asukoha järgi. Müügid seotud osapooltele on avalikustatud lisas 14.

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Alltöövõtutööd	12 035 432	10 108 568	
Üür ja rent	574 432	465 230	7
Muud	224 726	207 741	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	12 834 590	10 781 539	

Ostud seotud osapooltelt on avalikustatud lisas 14.

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 047 710	1 693 842
Sotsiaalmaksud	660 486	594 772
Kokku tööjõukulud	2 708 196	2 288 614
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	114	95
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	111	92
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Juhatusle arvestatud tasud on avalikustatud lisas 14.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	GeoPost SA
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Prantsusmaa
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	LaPoste
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Prantsusmaa

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	447 850	295 164	330 506	325 944

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 015 595	3 081 999	1 823 285	2 620 328

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	133 478	179 065

Ostud teistest samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatelt ettevõtjatelt sisaldavad teenuste ostu summas 1 662 tuhat eurot (kajastub Kasumiaruande kirjel Kaubad, toode, materjal ja teenused, teenuste ostu 303 tuhat eurot (kajastub Kasumiaruande kirjel Mitmesugused tegevuskulud) ja ka tark- ja riistvara ostu (kajastub Lisas Immateriaalne põhivara ost summas 51 tuhat eurot ja Lisas Materiaalne põhivara ost summas 1,5 tuhat eurot). Juhtkond kinnitab, et kõik tehingud on toimunud turutingimustel.

Viide: Lisa nr.2 ja nr.5.

Müügid teistele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtjatele sisaldavad transporditeenuste müüki summas 2 037 tuhat eurot (kajastub Kasumiaruande kirjel Müügitulu).