

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: DPD Eesti AS

registrikood: 10092256

tänava/talu nimi, Taevavärava tee 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	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 7 Kasutusrent	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 10 Aktsiakapital	16
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 13 Tööjõukulud	17
Lisa 14 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeauditiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

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

DPD Eesti jaoks oli 2018 aasta edukas. Käibe kasv oli ootuspärane ja stabiilset kasvu on oodata ka 2019. aastalt.

DPD Eesti jätkas 2018 aastal äri-erisikule teenuse pakkumiseks kasutatava pakiautomaatide võrgustiku laiendamist. Lisasime 2018 aastal kokku 50 uut pakiautomaati ning laiendasime 7 olemasolevat, mille tulemusel kasvas äri-erisikule maht 45% võrreldes 2017 aastaga. 2018 aasta teises pooles kolis DPD Eesti oma Ida-Virumaa jaotuskeskuse uutesse Jõhvi äripargis asuvasse ruumidesse, mis tõstis piirkonna klientide teenindamise võimekust oluliselt. 2019 aastal on plaanis jätkata pakiautomaatide võrgustiku laiendamist ning nii äri-erisikule, kui ka äri-erisikule suunatud teenuse kvaliteedi tõstmist.

DPDgroupi vastutustundliku ettevõtluse strateegia on Driving Change, mis keskendub neljale põhilisel valdkonnale:

- Süsinikuneutraalne pakivedu – kõik meie pakid on süsinikuvabad
- Tark linnalogistika
- Innovatiivne ettevõtlus
- Kohalikud kogukonnad

Uuendusena alustasime 2018 lõpus linnalogistika raames pakide toimetamist Tallinna südalinnas jalgsi kulleritega. Samuti algas aasta lõpus koostöö Starshipi pakirobotitega.

DPDgroup CSR raport on leitav aadressilt <https://www.dpdgroupdrivingchange.com/>

2018 aastal saavutas DPD Eesti Vastutustundliku Ettevõtluse Foorumi poolt läbiviidavas Vastutustundliku Ettevõtluse Indeksis kuldtaseme kvaliteedimärgise.

DPD Eesti liitus 2017 septembris Sotsiaalministeeriumi poolt läbiviidava Peresõbraliku Tööandja programmiga, mille raames oleme koostanud tegevuskava pere- ja töötajasõbralike meetmete rakendamiseks aastatel 2017-2020. 2018 aastal saavutasime programmis hõbemärgise taseme.

Augustis 2018 avasime esmakordselt eraldiseisva karjäärilehe tuletoole.dpd.ee

2018 andis Fontes Palgakonsultatsioonid DPD Eestile Võrdse Palgamaksja tiitli, mis näitab töötajatele ja tööjõuturule, et organisatsioon on vastutustundlik palgamaksja.

Aruandlusperioodi kogukäive ulatus 23,024 miljoni euroni, mis on 11,68% rohkem kui 2017. aastal, pakide arv võrreldes 2017. aastaga tõusis 8,9%. Aruandeperioodi kasumiks kujunes 1 589 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud 2017-2018 ja nende arvestamise meetodika:

Müügikäibe puhasrentaablus (%)	aruandeaasta kasum / müügikäive * 100	6,90%	4,73%
Koguvara rentaablus (ROA) (%)	aruandeaasta kasum / keskmised varad * 100	22,22%	14,80%
Omakapitali rentaablus (ROE) (%)	aruandeaasta kasum / keskmine omakapital * 100	34,82%	23,91%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	keskmine käibevara / keskmised lühiajalised kohustused	1,90	1,95
Võlakordaja (%)	kohustused / varad * 100	32,81%	40,46%
Debitoorse võla kattekordaja (kordades)	perioodi keskmine debitoorne võlg / (müügikäive / 360)	36,69	39,30

Kokku arvestati töötasusid 2 403 tuhat eurot. Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 117 inimest.

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

Juhatuse esimees
Remo Kirss

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 596 578	2 197 172	
Nõuded ja ettemaksud	2 566 019	2 470 497	2
Kokku käibevarad	5 162 597	4 667 669	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 430 972	1 248 281	5
Immateriaalsed põhivarad	378 102	412 853	6
Kokku põhivarad	2 809 074	1 661 134	
Kokku varad	7 971 671	6 328 803	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	2 615 260	2 560 941	8
Kokku lühiajalised kohustised	2 615 260	2 560 941	
Kokku kohustised	2 615 260	2 560 941	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	95 914	95 914	10
Kohustuslik reservkapital	9 593	9 593	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 662 355	2 686 922	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 588 549	975 433	
Kokku omakapital	5 356 411	3 767 862	
Kokku kohustised ja omakapital	7 971 671	6 328 803	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	23 023 612	20 616 538	11
Muud äritulud	371 654	274 116	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 106 267	-14 447 961	12
Mitmesugused tegevuskulud	-2 021 722	-1 800 250	
Tööjõukulud	-3 175 007	-2 841 546	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-497 112	-419 096	5,6
Muud ärikulud	-6 827	-6 557	
Ärikasum (kahjum)	1 588 331	1 375 244	
Muud finantstulud ja -kulud	218	189	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 588 549	1 375 433	
Tulumaks	0	-400 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 588 549	975 433	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 588 331	1 375 244	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	497 112	419 096	5,6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-20 637	-9 000	
Kokku korrigeerimised	476 475	410 096	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-95 524	-217 283	2
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	8 639	97 439	
Kokku rahavood äritegevusest	1 977 921	1 665 496	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 612 457	-360 037	
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	33 723	9 150	5
Laekunud intressid	219	189	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 578 515	-350 698	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-1 600 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-400 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-2 000 000	
Kokku rahavood	399 406	-685 202	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 197 172	2 882 374	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	399 406	-685 202	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 596 578	2 197 172	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	95 914	9 593	4 286 922	4 392 429
Aruandeaasta kasum (kahjum)			975 433	975 433
Väljakuulutatud dividendid			-1 600 000	-1 600 000
31.12.2017	95 914	9 593	3 662 355	3 767 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 588 549	1 588 549
31.12.2018	95 914	9 593	5 250 904	5 356 411

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS DPD Eesti (edaspidi ka "Ettevõtte") 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standard 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) depositeid 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 aruandekuupäeval 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 soetamisega 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 parendused 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 aruandekuupäeval 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 EUR

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 aruandekuupäeva. 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 aruandekuupäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerimisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse aruandekuupäeva seisuga ning eraldise suurus hinnatakse uuesti igal aruandekuupäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses. 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.

Aruandekuupäevajärgsed 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.

Aruandekuupäevajärgsed 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 ematöötaja juhtkonna liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks, juhtimiseks ja valitsemiseks otseselt või kaudselt, ning kes kannab selle eest vastutust); või

(b) omab valitsevat 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 valitseva mõju all (st nad on kas sama kontserni liikmed või neid valitseb sama isik (või selle isiku lähedane pereliige));

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

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

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

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

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

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 923 324	1 923 324	
Ostjatelt laekumata arved	1 934 419	1 934 419	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-11 095	-11 095	
Nõuded seotud osapoolte vastu	415 564	415 564	3,14
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	328	328	
Ettemaksed	114 312	114 312	
Muud lühiajalised nõuded	112 491	112 491	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 566 019	2 566 019	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 954 140	1 954 140	
Ostjatelt laekumata arved	1 958 506	1 958 506	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 366	-4 366	
Nõuded seotud osapoolte vastu	399 847	399 847	3,14
Ettemaksed	100 139	100 139	
Muud lühiajalised nõuded	16 371	16 371	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 470 497	2 470 497	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	2 349 983	2 358 353	
Nõuded konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu	415 564	399 847	2,14
Ostjatelt laekumata arved	1 934 419	1 958 506	2
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-11 095	-4 366	
Kokku nõuded ostjate vastu	2 338 888	2 353 987	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	328		316
Käibemaks		80 389	80 976
Üksikisiku tulumaks		57 216	51 419
Erisoodustuse tulumaks		2 715	1 775
Sotsiaalmaks		127 508	107 296
Kohustuslik kogumispension		6 781	6 012
Töötuskindlustusmaksed		8 597	7 210
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	328	283 206	255 004

Vt. lisa 8.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	1 252 132	1 363 217	0		2 615 349
Akumuleeritud kulum	-749 146	-522 312	0		-1 271 458
Jääkmaksumus	502 986	840 905	0		1 343 891
Ostud ja parendused	32 388	172 507			204 895
Amortisatsioonikulu	-154 866	-145 489			-300 355
Müügid	0	-150			-150
31.12.2017					
Soetusmaksumus	1 254 025	1 470 956	0		2 724 981
Akumuleeritud kulum	-873 517	-603 183	0		-1 476 700
Jääkmaksumus	380 508	867 773	0		1 248 281
Ostud ja parendused	244 732	1 310 051	2 073	2 073	1 556 856
Amortisatsioonikulu	-153 053	-208 027			-361 080
Müügid	-12 456	-629			-13 085
31.12.2018					
Soetusmaksumus	1 387 636	2 744 102	2 073	2 073	4 133 811
Akumuleeritud kulum	-927 905	-774 934	0		-1 702 839
Jääkmaksumus	459 731	1 969 168	2 073	2 073	2 430 972

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2018	2017
Masinad ja seadmed	33 414	8 910
Transpordi- vahendid	32 250	6 250
Arvutid ja arvutisüsteemid	1 164	2 660
Muud materiaalsed põhivarad	309	240
Kokku	33 723	9 150

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	717 108	0	717 108
Akumuleeritud kulum	-346 260	0	-346 260
Jääkmaksumus	370 848	0	370 848
Ostud ja parendused	122 367	38 379	160 746
Amortisatsioonikulu	-118 741	0	-118 741
31.12.2017			
Soetusmaksumus	827 779	38 379	866 158
Akumuleeritud kulum	-453 305	0	-453 305
Jääkmaksumus	374 474	38 379	412 853
Ostud ja parendused	101 281	0	101 281
Amortisatsioonikulu	-136 032		-136 032
Ümberliigitamised	38 379	-38 379	0
31.12.2018			
Soetusmaksumus	967 439	0	967 439
Akumuleeritud kulum	-589 337	0	-589 337
Jääkmaksumus	378 102	0	378 102

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2018	2017	Lisa nr
Kasutusrendikulu	703 132	644 933	12

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel terminalipindasid Tallinnas, Tartus, Pärnus, Jõhvis, Rakveres, Viljandis ja Kuressaares. Seoses tegevuse laiendamisega suurendati terminali rendipinda Jõhvis.

Rendilepingutega ei kaasne ettevõttele olulisi lisatingimusi või piiranguid.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 395 689	1 395 689	
Võlad töövõtjatele	386 874	386 874	
Maksuvõlad	283 206	283 206	4
Muud võlad	181 804	181 804	
Saadud ettemaksed	837	837	
Muud saadud ettemaksed	837	837	
Võlad konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	366 850	366 850	14
Kokku võlad ja ettemaksed	2 615 260	2 615 260	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 343 395	1 343 395	
Võlad töövõtjatele	362 782	362 782	
Maksuvõlad	255 004	255 004	4
Muud võlad	266 581	266 581	
Saadud ettemaksed	215	215	
Võlad konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	332 964	332 964	14
Kokku võlad ja ettemaksed	2 560 941	2 560 941	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	4 200 723	2 929 884
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	1 050 181	732 471
Kokku tingimuslikud kohustised	5 250 904	3 662 355

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2018 moodustas 5 251 tuhat eurot (31. detsember 2017: 3 662 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 4 201 tuhat eurot (2017: 2 930 tuhat eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1 050 tuhat eurot (2017: 732 tuhat eurot).

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Aktsiakapital	95 914	95 914
Aktsiate arv (tk)	1 501	1 501
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 398 712	15 413 779
Läti	1 123 304	1 230 486
Leedu	986 575	1 005 756
Soome	963 144	1 007 548
Saksamaa	454 624	575 939
Rootsi	907 747	497 673
Poola	558 342	455 246
Holland	103 873	63 841
Tšehhi	44 123	54 000
Prantsusmaa	33 495	17 817
Belgia	44 990	22 686
Austria	17 235	5 023
Suurbritannia	208 371	157 058
Taani	14 307	15 600
Rumeenia	4 060	18 204
Slovakkia	81 070	25 785
Hispaania	11 650	7 045
Itaalia	14 028	5 959
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	15 413	15 320
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 985 063	20 594 765
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	29 524	19 725
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	9 025	2 048
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	38 549	21 773
Kokku müügitulu	23 023 612	20 616 538
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kullerteenused(EMTAK 53201)	20 618 626	18 585 477
Ekspedeerimine(EMTAK 52291)	2 404 986	2 031 061
Kokku müügitulu	23 023 612	20 616 538

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

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Alltöövõtutööd	14 995 163	13 466 803	
Üür ja rent	703 132	644 933	7
Muud	407 972	336 225	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	16 106 267	14 447 961	

Ostusid seotud osapooltelt on avalikustatud lisas 14.

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	2 403 397	2 137 859
Sotsiaalmaksud	771 609	703 687
Kokku tööjõukulud	3 175 006	2 841 546
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	117	122
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	113	119
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Juhatusese 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

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	415 564	366 850	399 847	332 964

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 465 037	3 700 341	2 269 177	3 423 300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2018	2017
Arvestatud tasu	127 790	126 594

Ostud teistest samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatelt ettevõtjatelt sisaldavad teenuste ostu summas 2 002 tuhat eurot (2017: 1 782 tuhat eurot) (kajastub Kasumiaruande kirjel Kaubad, toode, materjal ja teenused), teenuste ostu 413 tuhat eurot (2017: 399 tuhat eurot) (kajastub Kasumiaruande kirjel Mitmesugused tegevuskulud) ja ka tark- ja riistvara ostu (kajastub Lisas Immateriaalne põhivara ost summas 47 tuhat eurot (2017: 86 tuhat eurot) ja Lisas Materiaalne põhivara ost summas 3 tuhat eurot (2017: 3 tuhat eurot)). Juhtkond kinnitab, et kõik tehingud on toimunud turutingimustel.

Viide: Lisa nr.2, nr.3, nr.5 ja nr.8.

Müügid teistele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtjatele sisaldavad transporditeenuste müüki summas 3 124 tuhat eurot (2017: 2 857 tuhat eurot) (kajastub Kasumiaruande kirjel Müügitulu), ostetud arenduste grupisisene arveldust summas 18 tuhat eurot (2017: 59 tuhat eurot), millest 0,9 tuhat eurot (2017: 2,8 tuhat eurot) kajastub Kasumiaruande kirjel Muu äritulu, grupiettevõtetele edasi müüdud teenust summas 407 tuhat eurot (2017: 149 tuhat eurot) (kajastub Kasumiaruande kirjel Muu äritulu). Ettevõtte on teinud konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtetega omavahelisi kulude ja tulude saldeerimisi kokku summas 151 tuhat eurot (2017: 358 tuhat eurot).