

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2017

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2017

**ärinimi:** Osaühing PALLANTIS GRUPP

**registrikood:** 10633829

**tänava/talu nimi,** Järveküla tee 9  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Kohtla-Järve linn

**maakond:** Ida-Viru maakond

**postisihnumber:** 30328

**telefon:** +372 3324043

**faks:** +372 3324043, +372 3370039

**e-posti aadress:** info@pallantisgrupp.ee

## Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

## Tegevusaruanne

OÜ-u Pallantis Grupp põhitegevuseks on mööbli valmistamine, kaubandustegevus ja mööbli jäemüük.

2017.aasta realiseerimise netokäive oli 373 432 eurot.

Aasta jooksul ettevõttes oli 7 töötajat, nende töötasu 36 536 eurot. Ettevõtte juhatus koosneb kahest liikmest ja töötasu oli 7 455 eurot. Järgmisel aastal mudatused ei tule.

Plaanis on suurendada oma netokäive kuni 3% , sest rendi on võetud suur mööblikauplus Jõhvi linnas, loodame ,et netokäive suurendab.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 670	1 844	2
Nõuded ja ettemaksud	2 121	1 870	3
Varud	164 889	102 589	4
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>171 680</b>	<b>106 303</b>	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	16 043	21 723	6
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>16 043</b>	<b>21 723</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>187 723</b>	<b>128 026</b>	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	798	7
Võlad ja ettemaksud	84 639	88 356	8
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>84 639</b>	<b>89 154</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>84 639</b>	<b>89 154</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 760	45 431	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 212	-11 671	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>103 084</b>	<b>38 872</b>	
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>187 723</b>	<b>128 026</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	373 432	349 051	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-237 780	-272 346	10
Mitmesugused tegevuskulud	-5 344	-8 675	
Tööjõukulud	-58 010	-67 704	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 805	-11 349	6
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>65 493</b>	<b>-11 023</b>	
Intressikulud	-1 281	-509	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-139	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>64 212</b>	<b>-11 671</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>64 212</b>	<b>-11 671</b>	

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ PALLANTIS GRUPP 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendiga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Alates 01.01.2016 rakendusi raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite muudatused. Vastavalt raamatupidamise seaduses ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest. Aastaaruande esitusviisi on vastavalt muudetud tagasiulatavalt. Tagasiulataval muudatusel ei olnud mõju aruandeperioodi ega eelnevate perioodide finantsandmetele.

### Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

### Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teisteist väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana bilansis kajastatakse varad maksumusega üle 9999 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 EURO kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuldesse. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Ehitised 8%

Masinad ja seadmed 20%

Muu inventaar 20%

### Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuldes.

### Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

### Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividendi tulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud eurodes.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pank	4 279	1 843
Kassa	391	1
<b>Kokku raha</b>	<b>4 670</b>	<b>1 844</b>

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	541	541
Ostjatelt laekumata arved	541	541
Ettemaksed	1 580	1 580
Tulevaste perioodide kulud	436	436
Muud makstud ettemaksed	1 144	1 144
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>2 121</b>	<b>2 121</b>
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 599	1 599
Ostjatelt laekumata arved	1 599	1 599
Ettemaksed	271	271
Tulevaste perioodide kulud	99	99
Muud makstud ettemaksed	172	172
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>1 870</b>	<b>1 870</b>

## Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	71 247	40 281
Müügiks ostetud kaubad	93 642	62 308
<b>Kokku varud</b>	<b>164 889</b>	<b>102 589</b>

## Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7 202	9 759
Üksikisiku tulumaks	842	2 573
Erisoodustuse tulumaks	236	2
Sotsiaalmaks	4 218	8 665
Kohustuslik kogumispension	149	307
Töötuskindlustusmaksed	263	501
Intress	1 826	1 771
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>14 736</b>	<b>23 578</b>

## Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
<b>31.12.2015</b>						
Soetusmaksumus	2 090	38 691	96 156	96 156	0	136 937
Akumuleeritud kulum		-32 785	-71 080	-71 080	0	-103 865
<b>Jääkmaksumus</b>	2 090	5 906	25 076	25 076	0	33 072
Amortisatsioonikulu		-2 378	-8 971	-8 971		-11 349
<b>31.12.2016</b>						
Soetusmaksumus	2 090	38 691	96 156	96 156	0	136 937
Akumuleeritud kulum		-35 163	-80 051	-80 051	0	-115 214
<b>Jääkmaksumus</b>	2 090	3 528	16 105	16 105	0	21 723
Ostud ja parendused					1 125	1 125
Muud ostud ja parendused					1 125	1 125
Amortisatsioonikulu		-455	-6 238	-6 238	-112	-6 805
<b>31.12.2017</b>						
Soetusmaksumus	2 090	38 691	96 156	96 156	1 125	138 062
Akumuleeritud kulum		-35 618	-86 289	-86 289	-112	-122 019
<b>Jääkmaksumus</b>	2 090	3 073	9 867	9 867	1 013	16 043



## Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	798	798		
<b>Laenukohustised kokku</b>	798	798		

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	65 401	65 401	
Võlad töövõtjatele	4 317	4 317	
Maksuvõlad	14 736	14 736	5
Saadud ettemaksed	185	185	
Muud saadud ettemaksed	185	185	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>84 639</b>	<b>84 639</b>	

  

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	59 811	59 811	
Võlad töövõtjatele	4 322	4 322	
Maksuvõlad	23 578	23 578	5
Muud võlad	30	30	
Muud viitvõlad	30	30	
Saadud ettemaksed	615	615	
Muud saadud ettemaksed	615	615	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>88 356</b>	<b>88 356</b>	

## Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	373 432	349 051
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>373 432</b>	<b>349 051</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>373 432</b>	<b>349 051</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47591 Moobli jaemüük	373 432	349 051
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>373 432</b>	<b>349 051</b>

## Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	112 728	125 768
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	91 003	110 823
<b>Energia</b>	<b>4 036</b>	<b>5 301</b>
Elektrienergia	3 250	3 503
Soojusenergia	786	1 798
Veevarustusteenused	63	59
Transpordikulud	8 291	6 077
Maarent	0	51
Üür ja rent	20 546	19 965
Muud	1 113	4 302
<b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b>	<b>237 780</b>	<b>272 346</b>

## Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	43 991	50 878
Sotsiaalmaksud	14 020	16 826
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>58 011</b>	<b>67 704</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	12
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	11
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	1

## Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2017	2016
Arvestatud tasu	7 455	4 810

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2018

**Osaühing PALLANTIS GRUPP (registrikood: 10633829) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAPITOLINA TOMBAND	Juhatuse liige	04.06.2018
ALLAN TOMBAND	Juhatuse liige	04.06.2018

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	<b>31.12.2017</b>
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 760
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 212
<b>Kokku</b>	<b>97 972</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	373432	100.00%	Jah

## Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irina Raudjärv	47603012248	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

## Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3324043
Faks	+372 3370039
Faks	+372 3324043
E-posti aadress	info@pallantisgrupp.ee