

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Picea Grupp

registrikood: 10767837

tänavatalu nimi, Jõgeva mnt 1
maja ja korteri number:

alevik: Torma alevik

vald: Jõgeva vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthumber: 48502

telefon: +372 5148309, +372 5156391

e-posti aadress: info@piceagrupp.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Bioloogilised varad	14
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Laenukohustised	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 12 Osakapital	18
Lisa 13 Müügitulu	18
Lisa 14 Muud äritulud	18
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 17 Tööjõukulud	20
Lisa 18 Muud ärikulud	20
Lisa 19 Intressikulud	20
Lisa 20 Intressitulud	20
Lisa 21 Seotud osapooled	21
Aruande allkirjad	22

Tegevusaruanne

Osaühing alustas oma tegevust 12.06.2001.aastal

Peamiseks tegevusalaks on metsavarumine

2020 aastal teostatud:

Jõulukuuskede kasvatamist vähemalt 13 ha

Kuuse potiseemikute koolitamist.

Sirrosjärve detailplaneeringualal juurdepääsuteede, veetrasside ja elektri väljaehitamist.

Metsamajandustööd tehti oma metsades ja pakkuti metsamaterjali ülestöötlust teenusena.

Metsakinnistute ja kasvava metsa soetus

Võsagiljotineerimine ekskavaatoriga, hakke müük, teostati teenusena kaevetööd.

Vahetati metsa ülestöötamise masin

2021 aasta plaanid:

Jõulukuuskede kasvatamist vähemalt 13 hektaril

Soetada lisaseade jõulukuuskede alumiste okste lõikamiseks

Kuuse potiseemikute koolitamist

Sirrosjärve detailplaneeringualal juurdepääsuteede, veetrasside ja elektri väljaehitamist

Metsamajandustööd oma metsadega ja pakkuda metsamaterjali ülestöötlust teenusena

Metsakinnistute ja kasvava metsa soetus

Ekskavaatori võsagiljotineerimine, hakke müük, kaevetööd teenusena

Oma metsakinnistutel maaparandustöid ekskavaatoriga

Soetada uuem metsaväljaveo traktor

Soetada kaks uut halumasinat

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 928	6 511	2
Nõuded ja ettemaksed	43 470	123 611	3
Varud	22 500	25 500	
Bioloogilised varad	1 041 060	769 849	7
Kokku käibevarad	1 130 958	925 471	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	5 790	7 077	5
Materiaalsed põhivarad	1 263 229	1 148 073	6
Kokku põhivarad	1 269 019	1 155 150	
Kokku varad	2 399 977	2 080 621	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	174 544	152 297	8,9
Võlad ja ettemaksed	206 499	176 793	10,11
Kokku lühiajalised kohustised	381 043	329 090	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	418 243	323 580	8,9
Kokku pikaajalised kohustised	418 243	323 580	
Kokku kohustised	799 286	652 670	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	2 338	2 338	
Muud reservid	146 997	146 997	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 276 060	1 290 613	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	172 740	-14 553	
Kokku omakapital	1 600 691	1 427 951	
Kokku kohustised ja omakapital	2 399 977	2 080 621	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	728 855	1 063 767	13
Muud äritulud	305 022	76 086	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-568 531	-819 765	15
Mitmesugused tegevuskulud	-15 781	-21 901	16
Tööjõukulud	-110 922	-116 178	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-138 858	-118 071	6
Muud ärikulud	-10 788	-64 275	18
Ärikasum (kahjum)	188 997	-337	
Intressitulud	1	1	20
Intressikulud	-16 258	-14 217	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	172 740	-14 553	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	172 740	-14 553	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	188 997	-337	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	138 858	118 071	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-36 597	15 854	6
Muud korrigeerimised	-230 000	0	7
Kokku korrigeerimised	-127 739	133 925	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	80 141	18 084	3
Varude muutus	3 000	26 700	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	29 706	6 470	10,11
Laekunud intressid	1	1	20
Makstud intressid	-16 258	-14 217	19
Kokku rahavood äritegevusest	157 848	170 626	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-323 880	-164 937	6
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	107 750	91 788	6
Tasutud bioloogiliste varade soetamisel	-41 211	-50 500	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-257 341	-123 649	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	463 516	107 086	9
Saadud laenude tagasimaksed	-162 375	-98 777	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-184 231	-59 351	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	116 910	-51 042	
Kokku rahavood	17 417	-4 065	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 511	10 576	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 417	-4 065	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 928	6 511	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	2 556	2 338	146 997	1 290 613	1 442 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-14 553	-14 553
31.12.2019	2 556	2 338	146 997	1 276 060	1 427 951
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	172 740	172 740
31.12.2020	2 556	2 338	146 997	1 448 800	1 600 691

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Picea Grupp OÜ 2020. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid ning Vabariigi valitsuse ja rahandusministri vastavasistulised määrused. Majandustehingud kirjeldatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruanne skeemi nr 1.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud on varad:

- mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus
- mida parajasti toodetakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus
- materjalid või tarvikud, mida tarbitakse tootmisprotsessis või teenuste osutamisel

Picea Grupp OÜ varudeks on metsamaterjal, mis on soetatud küttepuude tootmiseks või ladustatud küttepuud.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdüd toodangu kuluna.

Bioloogilised varad

Bioloogiliseks varaks Picea Grupp OÜ on kasvav mets. Bioloogilisi varasid kajastatakse nii esmasel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglasel väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügikulutused. Müügikuludeks loetakse tasud vahendajatele, riigilõivud ja mittetagastatavad maksud. Müügikulutuste hulka ei loeta vara turustamisel tekkivaid transpordi- ja muud kulutusi, kuid sellised kulutused võetakse arvesse õiglase väärtuse hindamisel. Bioloogilise vara esmasest arvelevõtmisest õiglasel väärtuses ja ka hilisemast õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt (maa või hoone, eraldi või mõlemad koos), mida ettevõtte hoiab väärtuse kasvu eesmärgil ja mida ettevõtte ise ei kasuta ega rendi.

Kinnisvarainvesteeringud võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses. Edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist.

Alates 01.01.2014.a kinnisvarainvesteeringutelt arvestatakse amortisatsioon 8% aastas. Kui toimub muutus kinnisvarainvesteeringute kasutamise eesmärgis, klassifitseeritakse need objektid ümber ja kajastatakse bilansis alates muutuste kuupäevast vastavalt selle varagrupi arvestusreeglitele.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksudest ja muudest otsestest kasutuselevõtmist väljaminekutest.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates

650 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	0 aastat
Autod ja muud transpordivahendid	5 aasta
Seaded ja masinad	5-10 aastat
Muu põhivara	10 aasta
Arvutid ja muu infotehnoloogia seadmed	3-4 aastat

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule; vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks.

Rendiarvestuses kajastatakse:

- Diskontomääraks kas rendi sisemine intressimäär (kui lihtsasti leitav) või rentniku alternatiivne laenuintressimäär
- Rendimaksete nüüdsväärtuse summas kajastatakse bilansis renditav vara ja rendikohustis
- Renditavat vara amortiseeritakse kulusse lineaarselt rendiperioodi lõpuni

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid Finantskohustise all on: saadud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused, mis kuluvad arveldamisele rahas Finantskohustused kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritud soetusmaksumus on algne soetusmaksumus.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule Picea Grupp OÜ on moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamaksed osanikele. Osanike otsusega moodustatud muu reserv, mis kasutatakse kindla eesmärgiga

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele. Osaühing saab iga aasta riiklikud toetused(PRIA) haritava maa kohta.

Kulud

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks :

- kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele;
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- olulise osalusega eraisikutest omanikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	23 334	6 511
Kassa	594	0
Kokku raha	23 928	6 511

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	40 303	40 303	0	0
Ostjatelt laekumata arved	40 303	40 303	0	0
Muud nõuded	354	354	0	0
Viitlaekumised	354	354	0	0
Ettemaksed	2 813	2 813	0	0
Tulevaste perioodide kulud	2 531	2 531	0	0
Muud makstud ettemaksed	282	282	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 470	43 470	0	0

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	116 994	116 994	0	0
Ostjatelt laekumata arved	116 994	116 994	0	0
Muud nõuded	129	129	0	0
Viitlaekumised	129	129	0	0
Ettemaksed	6 488	6 488	0	0
Tulevaste perioodide kulud	2 488	2 488	0	0
Muud makstud ettemaksed	4 000	4 000	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	123 611	123 611	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	695	0	4 032
Üksikisiku tulumaks	0	1 932	0	1 210
Sotsiaalmaks	0	5 321	0	4 536
Kohustuslik kogumispension	0	294	0	253
Töötuskindlustusmaksed	0	362	0	305
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	8 604	0	10 336

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2018		
Soetusmaksumus	16 083	16 083
Akumuleeritud kulum	-7 720	-7 720
Jääkmaksumus	8 363	8 363
Amortisatsioonikulu	-1 286	-1 286
31.12.2019		
Soetusmaksumus	16 083	16 083
Akumuleeritud kulum	-9 006	-9 006
Jääkmaksumus	7 077	7 077
Amortisatsioonikulu	-1 287	-1 287
31.12.2020		
Soetusmaksumus	16 083	16 083
Akumuleeritud kulum	-10 293	-10 293
Jääkmaksumus	5 790	5 790

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			Ettemaksed	
31.12.2018								
Soetusmaksumus	576 615	358 887	134 609	378 898	513 507	3 019	21 162	1 473 190
Akumuleeritud kulum	0	-17 271	-70 958	-174 456	-245 414	-2 941	0	-265 626
Jääkmaksumus	576 615	341 616	63 651	204 442	268 093	78	21 162	1 207 564
Ostud ja parendused	54 950	8 000	1 916	98 442	100 358	841	787	164 936
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	54 950	8 000					0	62 950
Muud ostud ja parendused			1 916	98 442	100 358	841	787	101 986
Amortisatsioonikulu	0	-35 266	-24 838	-31 455	-56 293	1 308	0	-90 251
Müügid (jääkmaksumuses)	-14 911	0	0	-113 666	-113 666	0	0	-128 577
Ümberliigitamised	0	0	0	3 769	3 769	0	-3 769	0
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	0	0	3 769	3 769	0	-3 769	0
Muud muutused	0	0	0	-4 087	-4 087	-1 512	0	-5 599
31.12.2019								
Soetusmaksumus	616 654	366 887	136 525	363 356	499 881	2 348	18 180	1 503 950
Akumuleeritud kulum	0	-52 537	-95 796	-205 911	-301 707	-1 633	0	-355 877
Jääkmaksumus	616 654	314 350	40 729	157 445	198 174	715	18 180	1 148 073
Ostud ja parendused	4 356	7 200	86 100	225 420	311 520	805	0	323 881
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	4 356	7 200						11 556
Muud ostud ja parendused			86 100	225 420	311 520	805	0	312 325
Amortisatsioonikulu	0	-36 140	-12 862	-2 344	-15 206	-293	0	-51 639
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	-3 500	-3 500	0	0	-3 500
Varasemate allahindluste tühistamised	0	0	0	7 669	7 669	0	0	7 669
Müügid (jääkmaksumuses)	-30 500	0	-22 077	-100 876	-122 953	0	0	-153 453
Ümberliigitamised	10 378	0	0	0	0	0	-10 378	0
Ümberliigitamised ettemaksetest	10 378	0	0	0	0	0	-10 378	0
Muud muutused	0	0	0	0		0	-7 802	-7 802
31.12.2020								

Soetusmaksumus	600 888	374 087	200 547	492 069	692 616	3 153	18 180	1 688 924
Akumuleeritud kulum	0	-88 677	-108 657	-208 255	-316 912	-1 926	-18 180	-425 695
Jääkmaksumus	600 888	285 410	91 890	283 814	375 704	1 227	0	1 263 229

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Maa	30 500	9 863
Masinad ja seadmed	72 250	91 788
Transpordivahendid	15 150	
Muud masinad ja seadmed	57 100	91 788
Kokku	102 750	101 651

Lisa 7 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevarad		Kokku
	Mets	
31.12.2018	719 349	719 349
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	6 000	6 000
Soetused	56 000	56 000
Müügid	-11 500	-11 500
31.12.2019	769 849	769 849
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	230 000	230 000
Soetused	41 211	41 211
31.12.2020	1 041 060	1 041 060

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Liisingud	243 259	82 090	161 169	0
Kapitalirendikohustised kokku	243 259	82 090	161 169	0

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Liisingud	83 329	43 265	40 064	0
Kapitalirendikohustised kokku	83 329	43 265	40 064	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	307 899	138 255
Kokku	307 899	138 255

21.03.2018 sõlmiti liisinguleping nr 149877 Swedbank LHV pank AS-ga.
 Liisitava ese on ekskavaator Komatsu PC 160 LC-8
 Liising sõlmitud 2 aastaks, intressimääraga 3,5% + 6 kuu EURIBOR
 Lõpptähtaeg on 05.04.10.2020.a
 10.04.2019 sõlmiti liisinguleping nr 166423 LHV pank AS-ga.
 Liisitava ese on ekskavaator Komatsu 931 harvester
 Liising sõlmitud 3 aastaks, intressimääraga 3,5% + 6 kuu EURIBOR
 Lõpptähtaeg on 05.04.2022.a
 25.11.2020 sõlmiti liisinguleping nr 01507921L Swedbank LHV pank AS-ga.
 Liisitava ese on ekskavaator HYUNDAI HX140L
 Liising sõlmitud 3 aastaks, intressimääraga 2,49% + 6 kuu EURIBOR
 Lõpptähtaeg on 15.12.2023.a
 24.03.2020 sõlmiti liisinguleping nr 01497401L Swedbank LHV pank AS-ga.
 Liisitava ese on harvester Komatsu 935 metsamasin
 Liising sõlmitud 5 aastaks, intressimääraga 2,49% + 6 kuu EURIBOR
 Lõpptähtaeg on 15.03.2025.a
 24.01.2017 sõlmiti liisinguleping nr 01192482L Swedbank Liising AS-ga.
 Liisitava ese on sõiduauto Toyota Land Cruiser 2,8
 Liising sõlmitud 5 aastaks, intressimääraga 1,99% + 6 kuu EURIBOR
 Lõpptähtaeg on 01.2022.a
 321.02.2020.a sõlmiti liisinguleping nr 01495454L Swedbank AS-ga.
 Liisitava ese on veok Scania P 280
 Liising sõlmitud 5 aastaks, intressimääraga 2,49% + 6 kuu EURIBOR
 Lõpptähtaeg on 02.2025.a
 15.11.2016.a sõlmiti liisinguleping nr 01229141L SWEDBANK Liising AS-ga
 Liisitava ese on maastur TOYOTA Land Cruiser 2,8
 Liising sõlmitud 5 aastaks, intressimääraga 1,99% + 6 kuu EURIBOR
 Lõpptähtaeg on 11.2021.a

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Eralaen	61 826	61 826			0%
Lühiajalised laenud kokku	61 826	61 826			
Pikaajalised laenud					
Laen (Swedbank)	217 445	25 437	192 008	0	3,5-4,5%
Pikaajalised laenud kokku	217 445	25 437	192 008	0	
Pikaajalised võlakirjad					
Liising (EAS)	25 457	2 854	22 603	0	6%
Järelmaks(kinnistud)	44 800	2 337	42 463	0	0,5%
Pikaajalised võlakirjad kokku	70 257	5 191	65 066	0	
Kapitalirendikohustised kokku	243 259	82 090	161 169	0	
Laenukohustised kokku	592 787	174 544	418 243	0	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Eralaen	49 923	49 923			0%
Lühiajalised laenud kokku	49 923	49 923			
Pikaajalised laenud					
Laen(Swedbank)	271 534	54 089	217 445	0	3,5-4,5%
Pikaajalised laenud kokku	271 534	54 089	217 445	0	
Pikaajalised võlakirjad					
Liising (EAS)	28 310	2 854	25 456	0	6%
Järelmaks(kinnistud)	42 781	2 166	40 615	0	0,5%
Pikaajalised võlakirjad kokku	71 091	5 020	66 071	0	
Kapitalirendikohustised kokku	83 329	43 265	40 064	0	
Laenukohustised kokku	475 877	152 297	323 580	0	

10.2018.aastal sõlmiti laenuleping Swedbank AS summas 123 000 eur.
 Leping sõlmitud kuni 09.2023.aastani, intressimääraga 3,0% + 6 kuu Euribor
 Laen on sihtotstarbeline- korteriomandi soetamiseks

09.2018.aastal sõlmiti laenuleping Swedbank AS summas 150 000 eur.
 Leping sõlmitud kuni 08.2023.aastani, intressimääraga 3,0% + 6 kuu Euribor
 Laen on sihtotstarbeline- korteriomandi soetamiseks

05.2018.aastal sõlmiti arvelduskrediidileping Swedbank AS summas 200 000 eur.

Leping sõlmitud kuni 06.2019.aastani, intressimääraga 4,50% + 6 kuu Euribor

Laen on sihtotstarbeline- korteriomandi soetamiseks

2007.aastal Picea Grupp OÜ sõlmis Maaelu Edendamise SA laenulepingud kinnistute soetamiseks. Kokku on sõlmitud 8 lepingut tähtajaga kuni 2029.aasta, intressimääraga 6,0%.

13.02.2016.aastal sõlmiti laenuleping Swedbank AS summas 200 000 eur. Leping sõlmitud kuni 13.01.2021.aastani, intressimääraga 2,9% + 6 kuu Euribor

Leping on tagatud panditud varaga, milleks on kinnistud Puurmani ja Tabivere vallas. Panditud vara maksumus lepingus ei ole avaldatud. Leping lõpptähtaeg on 01.2021.aasta

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	35 090	35 090	0	0
Võlad töövõtjatele	9 422	9 422	0	0
Maksuvõlad	8 604	8 604	0	0
Saadud ettemaksed	153 383	153 383	0	0
Muud saadud ettemaksed	153 383	153 383	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	206 499	206 499	0	0

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	39 017	39 017	0	0
Võlad töövõtjatele	8 501	8 501	0	0
Maksuvõlad	10 336	10 336	0	0
Saadud ettemaksed	118 939	118 939	0	0
Muud saadud ettemaksed	118 939	118 939	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	176 793	176 793	0	0

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	6 383	5 785
Puhkusetasude kohustis	3 039	2 716
Kokku võlad töövõtjatele	9 422	8 501

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	726 671	1 061 142
Soome	2 184	2 625
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	728 855	1 063 767
Kokku müügitulu	728 855	1 063 767
Müügitulu tegevusalade lõikes		
teravili	2 403	6 464
halumasina varuosad	6 077	463
puuistikud	13 238	25 020
metsamaterjal	362 298	413 131
küttepuu	3 332	4 521
Metsamasina teenused	64 418	75 463
maarent	49 447	80 006
hakkepuit	172 665	452 955
jõulukuusk	3 585	5 744
muud teenused traktoriga	51 392	0
Kokku müügitulu	728 855	1 063 767

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	44 400	3 796
Kasum bioloogiliste varade õiglase väärtuse muutusest	230 000	57 337
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	116
Rendi- ja üüritulu	1 560	0
Toetused (PRIA)	13 729	5 246
Toetus (Palamuse MTÜ)	6 548	9 106
Toetus (Erametsakeskus)	8 280	0
Muud	505	485
Kokku muud äritulud	305 022	76 086

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	75 382	40 307
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	198 822	510 007
Müügi eesmärgil ostetud teenused	72 772	47 069
Energia	104 845	102 573
Elektrienergia	606	293
Kütus	104 239	102 280
Transpordikulud	83 395	89 189
Maarent	5 246	4 316
sõiduvahendite hooldus	23 876	21 734
notaritasu	330	694
riigilõiv	64	259
väikevahend	345	2 717
lepingutasud	1 876	900
tööohutusvahendid	1 578	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	568 531	819 765

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	2 653	1 199
Mitmesugused bürookulud	3 031	2 544
Lähetuskulud	866	989
Koolituskulud	0	275
reklaam	3 909	11 545
telefon	1 115	1 176
pangateenused	307	273
raamatupidamisteenus	3 900	3 900
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 781	21 901

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	82 776	85 380
Sotsiaalmaksud	27 824	28 662
Puhkusereserv	322	2 136
Kokku tööjõukulud	110 922	116 178
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	8
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	0	19 650
Kahjum bioloogiliste varade õiglase väärtuse muutusest	0	34 000
Trahvid, viivised ja hüvitised	778	882
Maamaks	8 185	8 657
Raskeveokimaks	324	86
Teemaks	1 466	900
Muud	35	100
Kokku muud ärikulud	10 788	64 275

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu laenudelt	10 498	10 452
Intressikulu kapitalirendilt	5 760	3 765
Kokku intressikulud	16 258	14 217

Lisa 20 Intressitulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressitulu hoiustelt	1	1
Kokku intressitulud	1	1

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 145	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	8 143	8 143

Olles teinud vastavaid järeldärimised, kinnitan, et alljärgnevalt on avalikustatud kõik seotud osapooled, kellega aruandeaastal tehinguid on tehtud:

1. Tegev ja kõrgem juhtkond ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed (abikaasa, elukaaslane, laps) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted – puuduvad
2. Emaettevõtte – puuduvad
3. Olulise osalusega eraisikust omanikud (v.a.juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolustele otsustele) ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted – puuduvad
4. Tütarettevõtted – puuduvad
5. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted) – puuduvad
6. Sidusettevõtted – puuduvad

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.04.2021

OÜ Picea Grupp (registrikood: 10767837) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI TÕNTS	Juhatuse liige	06.04.2021
VAIDO KALM	Juhatuse liige	19.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 276 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)	172 740
Kokku	1 448 800
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 448 800
Kokku	1 448 800

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 276 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)	172 740
Kokku	1 448 800
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 448 800
Kokku	1 448 800

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsaraie	02201	362298	49.71%	Jah
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	172665	23.69%	Ei
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	64418	8.84%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	51392	7.05%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	49447	6.78%	Ei
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	13238	1.82%	Ei
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	6077	0.83%	Ei
Muude mitmeaastaste taimede kasvatus	01291	3585	0.49%	Ei
Küttepuidu tootmine	02202	3332	0.46%	Ei
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	2403	0.33%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vaido Kalm	37410152732	Torma alevik, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Taavi Tõnts	37504172765		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5148309
Mobiiltelefon	+372 5156391
E-posti aadress	info@piceagrupp.ee