

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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

2019 aastal tehtud:

Jõulukuuskede kasvatamist vähemalt 13 ha

Soetatud kuuse potiseemikute istutusmasin.

Sirrosjärve mü: detailplaneering kinnitatud, krundid elamumaadeks jagatud, rajatud suurkaev, koostatud ja kooskõ

Jätkasime metsamajandustöödega ja pakkusime metsamaterjali ülestöötlust teenusena.

Jätkasime metsakinnistute ja kasvava metsa ostmist.

Jätkasime ekskavaatoriga võsagiljotineerimist ja hakke müüki.

Teostasime teenusena kaevetöid.

Soetatud Torma alevikus korter, eesmärgil majutada Ukrainast tulevat tööjõudu.

2020 aasta plaanid:

Jõulukuuskede kasvatamist vähemalt 13 ha

Kaasata jõulukuuseistandusse ja puukooli abitööjõudu Ukrainast.

Soetada lisaseade jõulukuuskede alumiste okste lõikamiseks.

Jätkata kuuse potiseemikute koolitamist.

Jätkata Sirrosjärve detailplaneeringualal juurdepääsuteede, veetrasside ja elektri väljaehitamist.

Jätkata metsamajandustöödega ja pakkuda metsamaterjali ülestöötlust teenusena.

Jätkata metsakinnistute ja kasvava metsa ostmist.

Jätkata ekskavaatoriga võsagiljotineerimist ja hakke müüki, teostada teenusena kaevetöid.

Soetada uue metsaväljaveo traktor.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 511	10 576	2
Nõuded ja ettemaksed	123 611	141 694	3,4
Varud	25 500	52 200	
Bioloogilised varad	769 849	719 349	7
Kokku käibevarad	925 471	923 819	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	7 077	8 363	5
Materiaalsed põhivarad	1 148 073	1 207 564	6
Kokku põhivarad	1 155 150	1 215 927	
Kokku varad	2 080 621	2 139 746	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	152 297	130 459	9
Võlad ja ettemaksed	176 793	170 323	10,11
Kokku lühiajalised kohustised	329 090	300 782	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	323 580	396 460	9
Kokku pikaajalised kohustised	323 580	396 460	
Kokku kohustised	652 670	697 242	
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)	1 290 613	1 183 841	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 553	106 772	
Kokku omakapital	1 427 951	1 442 504	
Kokku kohustised ja omakapital	2 080 621	2 139 746	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	1 063 767	833 942	13
Muud äritulud	76 086	34 615	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-819 765	-481 020	15
Mitmesugused tegevuskulud	-21 901	-14 340	16
Tööjõukulud	-116 178	-105 187	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-118 071	-78 621	6
Muud ärikulud	-64 275	-73 944	18
Ärikasum (kahjum)	-337	115 445	
Intressitulud	1	0	20
Intressikulud	-14 217	-8 673	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 553	106 772	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 553	106 772	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-337	115 445	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	118 071	78 621	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	15 854	-26 992	14,18
Muud korrigeerimised	0	64 000	
Kokku korrigeerimised	133 925	115 629	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18 084	-109 850	3,4
Varude muutus	26 700	-23 200	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	6 470	147 406	10,11
Makstud intressid	-14 216	-8 673	19
Kokku rahavood äritegevusest	170 626	236 757	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-164 937	-385 573	6
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	91 788	66 540	6
Tasutud bioloogiliste varade soetamisel	-50 500	-72 500	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-123 649	-391 533	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	107 086	329 521	9
Saadud laenude tagasimaksed	-98 777	-76 810	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-59 351	-99 137	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-51 042	153 574	
Kokku rahavood	-4 065	-1 202	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 576	11 778	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 065	-1 202	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 511	10 576	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2017	2 556	2 338	146 997	1 183 841	1 335 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	106 772	106 772
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Picea Grupp OÜ 2019. 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 tuletisinstrumendid);

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 pikaajalisi nõudeid), 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 otseselt 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 õiglasest väärtusest, 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 õiglasest väärtusest 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 nüüdisväärtuse summas kajastatakse bilansis renditav vara ja rendikohustis
- Renditavat vara amortiseeritakse kulusse lineaarselt rendiperioodi lõpuni

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus tasuda teisele osapoolele 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskontod	6 511	10 576
Kokku raha	6 511	10 576

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud 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

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	131 060	131 060	0	0
Ostjatelt laekumata arved	131 060	131 060	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 675	6 675	0	0
Muud nõuded	129	129	0	0
Viitlaekumised	129	129	0	0
Ettemaksed	3 830	3 830	0	0
Tulevaste perioodide kulud	1 952	1 952	0	0
Muud makstud ettemaksed	1 878	1 878	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	141 694	141 694	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	4 032	6 675	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 210	0	1 171
Sotsiaalmaks	0	4 536	0	4 375
Kohustuslik kogumispension	0	253	0	235
Töötuskindlustusmaksed	0	305	0	290
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	10 336	6 675	6 071

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2017		
Soetusmaksumus	16 083	16 083
Akumuleeritud kulum	-6 925	-6 925
Jääkmaksumus	9 158	9 158
Amortisatsioonikulu	-795	-795
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

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			Ettemaksed	
31.12.2017								
Soetusmaksumus	575 655	6 887	129 209	268 394	397 603	3 019	17 393	1 000 557
Akumuleeritud kulum	0	-6 782	-49 922	-155 334	-205 256	-2 754	0	-214 792
Jääkmaksumus	575 655	105	79 287	113 060	192 347	265	17 393	785 765
Ostud ja parendused	2 500	352 000	5 400	175 504	180 904	0	3 769	539 173
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	2 500	352 000					0	354 500
Muud ostud ja parendused			5 400	175 504	180 904	0	3 769	184 673
Amortisatsioonikulu	0	-10 489	-21 036	-19 122	-40 158	-187	0	-50 834
Müügid (jääkmaksumuses)	-1 540	0	0	-65 000	-65 000	0	0	-66 540
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019	2018
--	------	------

Maa	9 863	0
Masinad ja seadmed	91 788	26 992
Muud masinad ja seadmed	91 788	26 992
Kokku	101 651	26 992

Lisa 7 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevarad		Kokku
	Mets	
31.12.2017	710 849	710 849
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-64 000	-64 000
Soetused	72 500	72 500
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

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Liisingud	142 680	60 286	82 394	0
Kapitalirendikohustised kokku	142 680	60 286	82 394	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	138 255	215 655

Kokku	138 255	215 655
--------------	----------------	----------------

21.03.2018 sõlmiti liisingileping nr 149877 Swedbank LHV pank AS-ga.
Liisitav 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

05.10.2018 sõlmiti liisingileping nr 158208 Swedbank LHV pank AS-ga.
Liisitav ese on harvester Komatsu 911.5
Liising sõlmitud 3 aastaks, intressimääraga 3,5% + 6 kuu EURIBOR
Lõpptähtaeg on 05.10.2021.a

24.01.2017 sõlmiti liisingileping nr 01192482L Swedbank Liising AS-ga.
Liisitav ese on sõiduauto Toyota Land Cruiser 2,8
Liising sõlmitud 5 aastaks, intressimääraga 1,99% + 6 kuu EURIBOR
Lõpptähtaeg on 01.2022.a

30.06.2016.a sõlmiti liisingileping nr 131018 LHV Pank AS-ga.
Liisitav ese on metsatraktor VALMET 830.3 forvarder
Liising sõlmitud 5 aastaks, intressimääraga 3,5% + 6 kuu EURIBOR
Lõpptähtaeg on 07.2021.a

15.11.2016.a sõlmiti liisingileping nr 01229141L SWEDBANK Liising AS-ga
Liisitav 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)

	31.12.2019	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		3,5-4,5%
Pikaajalised laenud kokku	271 534	54 089	217 445		
Pikaajalised võlakirjad					
Liising (EAS)	28 310	2 854	25 456		6%
Järelmaks(kinnistud)	42 781	2 166	40 615		0,5%
Pikaajalised võlakirjad kokku	71 091	5 020	66 071		
Kapitalirendikohustised kokku	83 329	43 265	40 064	0	
Laenukohustised kokku	475 877	152 297	323 580	0	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Eralaen	30 171	30 171			0%
Lühiajalised laenud kokku	30 171	30 171			
Pikaajalised laenud					
Laen (Swedbank)	277 399	35 298	242 101	0	3,5-4,5%
Pikaajalised laenud kokku	277 399	35 298	242 101	0	
Pikaajalised võlakirjad					
Liising (EAS)	31 878	2 616	29 262	0	6%
Järelmaks(kinnistud)	44 791	2 088	42 703	0	0,5%
Pikaajalised võlakirjad kokku	76 669	4 704	71 965	0	
Kapitalirendikohustised kokku	142 680	60 286	82 394	0	
Laenukohustised kokku	526 919	130 459	396 460	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)

	31.12.2019	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

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	72 116	72 116	0	0
Võlad töövõtjatele	6 182	6 182	0	0
Maksuvõlad	6 071	6 071	0	0
Saadud ettemaksed	85 954	85 954	0	0
Muud saadud ettemaksed	85 954	85 954	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	170 323	170 323	0	0

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	5 785	5 602
Puhkusetasude kohustis	2 716	580
Kokku võlad töövõtjatele	8 501	6 182

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 061 142	829 889
Soome	2 625	4 053
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 063 767	833 942
Kokku müügitulu	1 063 767	833 942
Müügitulu tegevusalade lõikes		
teravili	6 464	3 315
halumasina varuosad	463	4 851
puuistikud	25 020	50 735
metsamaterjal	413 131	402 778
küttepuid	4 521	3 530
teenused	75 463	132 031
maarent	80 006	50 461
hakkepuit	452 955	175 993
jõulukuusk	5 744	10 248
Kokku müügitulu	1 063 767	833 942

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	3 796	26 992
Kasum bioloogiliste varade õiglase väärtuse muutusest	57 337	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	116	0
Toetused (PRIA)	5 246	7 623
Toetus (Palamuse MTÜ)	9 106	0
Muud	485	0
Kokku muud äritulud	76 086	34 615

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

	2019	2018
Tooraine ja materjal	40 307	56 682
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	510 007	110 372
Müügi eesmärgil ostetud teenused	47 069	93 299
Energia	102 573	107 405
Elektrienergia	293	389
Kütus	102 280	107 016
Transpordikulud	89 189	77 584
Maarent	4 316	5 117
sõiduvahendite hooldus	21 734	20 747
notaritasu	694	2 785
riigilõiv	259	868
väikevahend	2 717	4 371
lepingutasud	900	1 790
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	819 765	481 020

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	1 199	1 080
Mitmesugused bürookulud	2 544	782
Lähetuskulud	989	61
Koolituskulud	275	0
reklaam	11 545	7 316
telefon	1 176	967
pangateenused	273	234
raamatupidamisteenus	3 900	3 900
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 901	14 340

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	85 380	80 537
Sotsiaalmaksud	28 662	27 187
Puhkusereserv	2 136	-2 537
Kokku tööjõukulud	116 178	105 187
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)

	2019	2018
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	19 650	0
Kahjum bioloogiliste varade õiglase väärtuse muutusest	34 000	64 000
Trahvid, viivised ja hüvitised	882	928
Maamaks	8 657	7 964
Raskeveokimaks	86	87
Teemaks	900	900
Muud	100	65
Kokku muud ärikulud	64 275	73 944

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu laenudelt	10 452	5 168
Intressikulu kapitalirendilt	3 765	3 505
Kokku intressikulud	14 217	8 673

Lisa 20 Intressitulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressitulu hoiustelt	1	0
Kokku intressitulud	1	0

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
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: 18.03.2020

OÜ Picea Grupp (registrikood: 10767837) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI TÕNTS	Juhatuse liige	18.03.2020
VAIDO KALM	Juhatuse liige	18.05.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 290 613
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 553
Kokku	1 276 060
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 276 060
Kokku	1 276 060

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 290 613
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 553
Kokku	1 276 060
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 276 060
Kokku	1 276 060

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsaraie	02201	413131	38.84%	Jah
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	452955	42.58%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	80006	7.52%	Ei
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	75463	7.09%	Ei
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	25020	2.35%	Ei
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	6464	0.61%	Ei
Muude mitmeaastaste taimede kasvatus	01291	5744	0.54%	Ei
Küttepuidu tootmine	02202	4521	0.42%	Ei
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	463	0.04%	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