

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30.06.2006

15
.....
Esa Leppik

2005 .a.
MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.jaanuar 2005.a.lõpp 31.detsember 2005.a.

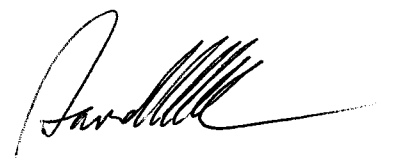
Äriniimi P E L L E T I V E S K I O Ü

Registrikood 10977865

Aadress Pärnu mnt. 238
11624 Tallinn

Tel. /faks 677 5845, 677 5222

Põhitegevusala Puidu töötlemine, saepurugraanulite tootmine
ja müük



30.06.² 2006

Pelletiveski OÜ

Sisukord

lk. nr.

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali liikumise aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	10
Lisa 2 Materiaalne põhivara	11
Lisa 3 Maksude nõuded ja kohustused	11
Lisa 4 Osakapital	11
Lisa 5 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	12
Lisa 6 Müüdud kaupade ja teenuste kulu	12
Lisa 7 Muud tegevuskulud	12
Lisa 8 Muud äritulud	13
Lisa 9 Muud ärikulud	13

Majandusaasta aruandele lisatud

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Osanike nimekiri



30.06.2006

Juhatuse deklaratsioon

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga.
2. Raamatupidamise aastaaruandes kajastatakse majandusüksuste finantsseisundit, majandustulemusi õigesti ja õiglaselt.
3. Raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev.

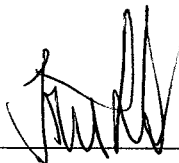
Juhatus kinnitab leheküljel 5 kuni 13 toodud Pelletiveski OÜ 2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust

Priit Kotli
Juhatuse liige



29.06.2006.a.

Iris Liib
Juhatuse liige



29.06.2006.a.

Aavo Isak
Juhatuse liige



29.06.2006.a.

TEGEVUSARUANNE

PELLETIVESKI OÜ
2005.a. raamatupidamise
aastaruande juurde.

OÜ Pelletiveski põhitegevuseks on pelletite e. saepurugraanulite tootmine ja müük.

OÜ Pelletiveskil on kolmeliikmeline juhatus:

Aavo Isak – juhatuse liige
Priit Kotli – juhatuse liige
Iris Liib – juhatuse liige

Juhatus liikmed oma töö eest eraldi tasu ei saanud.

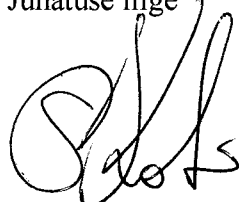
2005. aastal töötas pelletipress terve aasta, kuid ei saavutanud oma planeeritud võimsust tänu toorme ebaühtlasele saamisele. 2006. aastal loodame saavutada taseme 1200 tonni aastas.

31. detsembri 2005. seisuga oli OÜ-s Pelletiveski kaks palgalist töötajat.

2005. aastatööjõukulud olid 85140.- krooni, sellest sotsiaalmaks 21355.- krooni

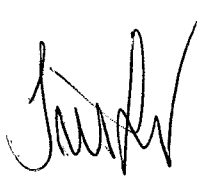
Tallinnas, 29.06.2006.

Priit Kotli
Juhatus liige



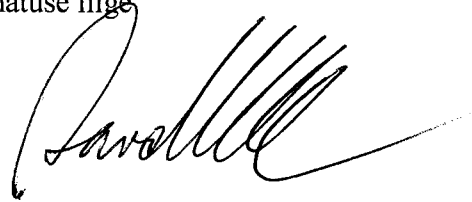
29.06.2006.

Iris Liib
Juhatus liige



29.06.2006.

Aavo Isak
Juhatus liige



29.06.2006.

30.06.2006

RAAMATUPIDAMISBILANSS seisuga 31.detsember 2005.a.

	aasta lõpuks	aasta algus
AKTIVA		
Raha (1)	5863	13562
Nõuded ostjate vastu	202927	62304
Intressid	69	120
Ettemaksed		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	16196
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	61862	117792
Kokku	61862	133988
Ettemaks tarnijatele	0	886
Käibevara kokku	270721	210860
Põhivara		
Materiaalne põhivara (2)		
Masinad ja seadmed	1328723	1528239
AKTIVA (VARA) kokku	1599444	1739099
PASSIVA (kohustused ja omakapital)		
Lühiajalised kohustused		
Tagatiseta võlakohustused	310000	310000
Pikaajaliste laenude tasumine	183458	0
Võlad tarnijatele	65016	61492
Maksuvõlad (3)	15077	1035
Võlad töötajatele	14274	3334
Lühiajalised kohustused kokku	587825	375861
Pikaajalised kohustused		
Muud pikaajalised laenud krediidasutuselt	303754	658299
Pikaajaline sihtfinantseerimine	585941	656964
Pikaajalised kohustused kokku	889695	1315263
Kohustused kokku	1477520	1691125
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses (4)	90000	90000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-42026	-7966
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73950	-34060
Omakapital kokku	121924	47974
PASSIVA (KOHUST. ja OMAKAP.) kokku	1599444	1739099



30. 06. 2006

Kasumiaruanne

	Aruande majandusaasta	Eelmine majandusaasta
Müügitulu (5)	873732	208704
Muud äritulud(8)	71023	53268
Kaubad, toore, materjal, ja teenused (6)	407337	82481
Muud tegevuskulud (7)	140311	75871
Tööjõu kulud	85140	4369
palgaarveldused	63785	3273
sotsiaalmaks	21335	1096
Põhivara kulum	199516	90150
Muud ärikulud (9)	710	10829
Ärikasum (-kahjum)	111741	-1729
Finantstulud ja -kulud		
intressikulud	37791	32331
Kokku finantstulud ja kulud	37791	32331
Kasum (kahjum) majandustegevusest	73950	-34060
Kasum (kahjum) ennemaksustamist	73950	-34060
Tulumaks	0	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	73950	-34060

30.06.2006

Rahavoogude aruanne

	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	111741	-1729
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	199516	90150
Äritegev. seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-67560	-114361
Äritegev. seotud kohust. ja ettemaksete muutus	40877	214224
Makstud intressid	-37791	-32331
Kokku rahavood äritegevusest	246782	155953
Rahavood investeeringutest		
Materiaalse põhivara soetus	0	-1574629
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1574629
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud pikaajalised laenud krediidasutuselt	-183458	658299
Pikaajaline sihtfinantseerimine	-71023	656964
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-254481	1315263
Rahavood kokku		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguseks	13562	116974
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7699	-103412
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5863	13562



Omakapitali liikumise aruanne

30.06.2006

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	0	0	0
Osakapital	90000		90000
Aruandeperioodi kahjum		-34060	-34060
Saldo 31.12.2004	90000	-42026	47974
Aruandeperioodi puhaskasum		73950	73950
Saldo 31.12.2005	90000	31924	121924



30.06.2006

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Pelletiveski 2005.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Pelletiveski kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse ostja laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kantud kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga. Ostjatelt laekumata arveid, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult otstarbekas vajalikke meetmeid rakendada on kantud bilansist välja.

Muud lühiajalised nõuded on nõudesumma isiku vastu (laenu tagasimaksmise kohustus).

Varud

Varud on bilansis hinnatud, lähtudes sellest, mis on madalam kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjal ning ostetud kaubad edasimüügiks on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varude arvestamiseks kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Valuutas fikseeritud vara ja kohustused seisuga 31.12.2005.a. on hinnatud ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasum ja kahjum on kasumiaruandes kajastatud muude äritulude ja ärikuludena.



10
30.06.2006

Materiaalne põhivara

Olulisuse printsiipi arvestades loetakse põhivaraks varasid, mille soetusmaksumus ületab 10000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasutus elueaga varaobjekte kantakse kasutamisele võtmisel kuluks ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalse põhivara amortiseerimiseks kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- *Masinad ja seadmed 15-25%
- *Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 15-40%

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel.

Kulude arvestus

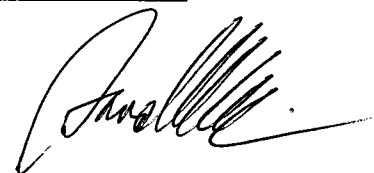
Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Rahavoogude kirjete selgitus

Rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	0	4726
Pangakontod	5863	8836
Raha ja pangakontod kokku	5836	13562



Lisa 2 Materiaalne põhivara

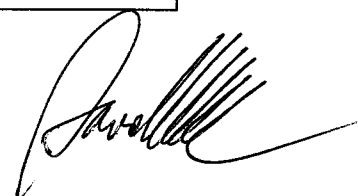
	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	1618389	1618389
Soetusmaksumus 31.12.2005	1618389	1618389
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	90150	90150
Arvestatud kulum	-199516	-199516
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	289666	289666
Jääkmaksumus 31.12.2004	1528239	1528239
Jääkmaksumus 31.12.2005	1328724	1328724

Lisa 3 Maksunõuded ja kohustused

Maksuliik	31.12.05		31.12.04	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Üksikisiku tulumaks		1085		
Sotsiaalmaks		4786		1035
Kohust. kogumispens.		126		
Käibemaks		9080	16196	
Kokku	0	15077	16196	1035

Lisa 4 Osakapital

	Osade arv	Osakapital
Saldo 01.01.2005	3	90000
Saldo 31.12.2005	3	90000



Lisa 5 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade kaupa

	2005	2004
Tegevusalade lõikes		
Saepurugraanulite müük	873732	208704

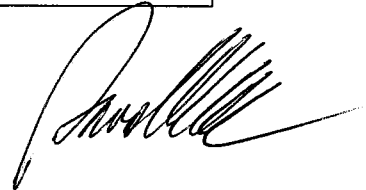
Müügitegevuse tulu laekus Eesti Vabariigis.

Lisa 6 Müüdud kaupade teenuste kulu

	2005	2004
Ostetud kaupade kulu	299068	50581
Ostetud teenused	108269	31900
sh. elekter	99702	18378
Kokku	407337	82481

Lisa 7 Muud tegevuskulud

	2005	2004
Ostetud teenused	4571	2296
Reklaamikulud	252	996
Lähetuskulud	0	14580
Muud kulud	135488	64609
Kokku	140311	82481



Lisa 8 Muud äritulud

30.06.2006

	2005	2004
Tulu sihtfinantseerimisest	71023	53268

Lisa 11 Muud ärikulud

	2005	2004
Kahjum valuutakursi muut.	10	348
Muud kulud	700	10481
Kokku	710	10829



30.06.2006

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-42026
2005. aruandeaasta puhaskasum	73950
Jaotuskõlblik kasum kokku	31924
Juhatuse ettepanek kasumi jaotamiseks:	
Eraldised kohustuslikku reservkapitali	0
Dividendidena jaotamiseks	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2005. majandusaasta aruande kinnitamist	31924

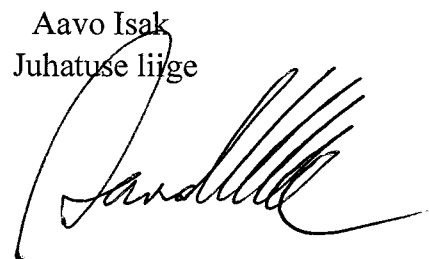
Priit Kotli
Juhatuse liige



Iris Liib
Juhatuse liige



Aavo Isak
Juhatuse liige



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30.06.2006

Pelletiveski OÜ
Osanike nimekiri

Osaühing Data-Net – 10649569	1/3 osakapitalist
Osaühing Nordic Energy Supply – 10790150	1/3 osakapitalist
SB Keskkütteseadmed AS – 10309046	1/3 osakapitalist

