

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 23.05.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Peat Mill OÜ

registrikood: 14054175

tänava/talu nimi, Järvaküla
maja ja korteri number:

alevik: Puhja alevik

vald: Puhja vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61301

telefon: +372 7303688

e-posti aadress: info@peatmill.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Laenukohustised	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 15 Turustuskulud	17
Lisa 16 Üldhalduskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Intressikulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Lisa 21 Negatiivne omakapital	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21



Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Peat Mill OÜ asutati 23.05.2016 misjärel osteti pankrotistunud Sangla Turvas AS varad ja turbakaevandusõigused, taastati turba kogumine ning briketitootmine. Kõrvalharudena pakutakse kohalikule Puhja alevikule keskkütte ning vee ja kanalisatsiooniteenust. Lisaks eelmainitule kuulub Peat Mill OÜ varade hulka ka tuule jõul käitav elektrigeneraator mille toodetud elektrienergia tarbiti enamus osas oma tootmises.

Personal

Ettevõtte juhatus 2016 aasta lõpu seisuga oli kolmeliikmeline. Töötajate arv 29 inimest.

Aasta kokkuvõte

2016.aasta ilmastik oli turbatootmiseks ebasobiv, eriti suve teine pool mil Peat Mill OÜ alustas turba kogumist. Seetõttu olid ka kulud turba kuivatamisele ja briketitootmisele oodatust suuremad.

Müügitulu jaotus (protsent kogukäibest) :

Pakendatud turbabriketi müük Eesti turule ca 57%

Pakendatud turbabriketi müük EL turule ca 20%

Sooja ja kommunaalteenuste müük kokku ca 21%

Ülejäänud osa käibest moodustasid lahtise freesturba ning elektrienergia müük.

Briketti müüdi eelkõige Eesti ja Läti turule.

2016 aastal investeeringud puudusid.

2016 aasta lõpu seisuga oli ettevõtte omakapital negatiivne.



Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2017 ning ülejärgneval aastal tegeletakse uue raba avamiseks projekteerimistööde ning vajalike lubade hankimisega. Plaanitakse investeerida uue raba avamisele, edasi kasvuturba kogumisse ning turba pakendamise tehnoloogiatesse ning siseneda kasvuturba turule.

Aastatel 2017 ja 2018 on plaanis rekonstrueerida Puhja asula keskküttetorustik ning jätkata asula kütmist.

Otsitakse ka võimalusi turbabriketi tootmiseks, selle eelduseks on tarnelepingute eelnev sõlmimine võimalike turbabriketi ostjatega.

Omakapitali taastamiseks oleme 2017 aasta algusest alustanud ettevõtte struktureerimisega, muutnud töökorraldust, seeläbi töötajate efektiivsust. Plaanis efektiivistada sooja tootmist, jagamist ja müüki Puhja asulale.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	23.05.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 198	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	67 489	0	3
Varud	170 490	0	4
Kokku käibevarad	247 177	2 500	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 748 762	0	6
Kokku põhivarad	2 748 762	0	
Kokku varad	2 995 939	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	46 759	0	8
Võlad ja ettemaksed	110 280	0	9
Kokku lühiajalised kohustised	157 039	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 963 216	0	8
Võlad ja ettemaksed	13 177	0	9
Kokku pikaajalised kohustised	2 976 393	0	
Kokku kohustised	3 133 432	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-139 993	0	
Kokku omakapital	-137 493	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	2 995 939	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	23.05.2016 - 31.12.2016	23.05.2016 - 23.05.2016	Lisa nr
Müügitulu	433 988	0	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-343 174	0	14
Brutokasum (-kahjum)	90 814	0	
Turustuskulud	-3 268	0	15
Üldhalduskulud	-118 436	0	16
Muud äritulud	219	0	
Muud ärikulud	-37 756	0	18
Äriksaum (kahjum)	-68 427	0	
Intressikulud	-66 366	0	19
Muud finantstulud ja -kulud	-5 200	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-139 993	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-139 993	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	23.05.2016 - 31.12.2016	23.05.2016 - 23.05.2016
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-68 427	0
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	102 476	0
Kokku korrigeerimised	102 476	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-67 490	0
Varude muutus	-170 490	0
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	123 457	0
Makstud intressid	-13 177	0
Kokku rahavood äritegevusest	-93 651	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-2 834 288	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 834 288	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 995 000	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 974	0
Makstud intressid	-53 189	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-5 200	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 934 637	2 500
Kokku rahavood	6 698	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 698	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 198	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
23.05.2016	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0
23.05.2016	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-139 993	-139 993
31.12.2016	2 500	-139 993	-137 493

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte aruandeperioodi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande keemi nr 2 alusel. Aruanne koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3-kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid eritegevusest kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Peat Mill OÜ kasutab varude hindamisel kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varude hindamisel bilansis lähtutakse madalamast, kas soetusmaksumusest või neto realiseerimismaksumusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita

Ehitised	5-33%
Masinad ja seadmed	5-80%
Muu materiaalne põhivara	5-50%

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Väljarenditav vara eemaldatakse oma bilansist ja asendatakse kapitalirendinõudega. Rentnikult saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks (ehk intressimakseteks).

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	23.05.2016
Kassa	3 304	0
Arvelduskontod	5 894	2 500
Kokku raha	9 198	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	53 042	53 042	
Ostjatelt laekumata arved	53 042	53 042	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	602	602	5
Ettemaksed	13 845	13 845	
Tulevaste perioodide kulud	13 399	13 399	
Muud makstud ettemaksed	446	446	
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 489	67 489	

	23.05.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	
Ettemaksed	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	0	0	
Muud makstud ettemaksed	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	23.05.2016
Tooraine ja materjal	12 245	0
Valmistoodang	158 245	0
Kokku varud	170 490	0

Varude hindamise aluseks on füüsiline inventuur.

Peat Mill OÜ-s kasutatakse varude hindamisel kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		23.05.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	602	0	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	11 070	0	0
Erisoodustuse tulumaks	0	11	0	0
Sotsiaalmaks	0	21 027	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	866	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	1 478	0	0
Maamaks	0	0	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	13 077	0	0
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	602	47 529	0	0

Maksude võlg seisuga 31.12.2016 sisaldab 2017.a jaanuaris väljamakstud ja arvestatud maksude summat, mille tasumise tähtaeg ei ole veel saabunud.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
23.05.2016							
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0	0
23.05.2016							
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	66 000	985 000	11 797	1 785 400	1 797 197	3 041	2 851 238
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	66 000	985 000					1 051 000
Muud ostud ja parendused			11 797	1 785 400	1 797 197	3 041	1 800 238
Amortisatsioonikulu	0	-32 666	-4 233	-65 374	-69 607	-203	-102 476
31.12.2016							
Soetusmaksumus	66 000	985 000	11 797	1 785 400	1 797 197	3 041	2 851 238
Akumuleeritud kulum	0	-32 666	-4 233	-65 374	-69 607	-203	-102 476
Jääkmaksumus	66 000	952 334	7 564	1 720 026	1 727 590	2 838	2 748 762

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	14 975	4 067	10 908	0	4,0%	EUR	2020
Kapitalirendikohustised kokku	14 975	4 067	10 908	0			

	23.05.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinaid ja seadmed	0	0	0	0	0	0	0
Kapitalirendikohustised kokku	0	0	0	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	23.05.2016
Masinaid ja seadmed	16 102	0
Kokku	16 102	0

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen, Nordea	2 600 000	42 692	2 557 308	0	4,0%	EUR	2021
KMG Inseneriehituse AS	395 000	0	395 000	0	6,0%	EUR	2022
Pikaajalised laenud kokku	2 995 000	42 692	2 952 308	0			
Kapitalirendikohustised kokku	14 975	4 067	10 908	0			
Laenukohustised kokku	3 009 975	46 759	2 963 216	0			

	23.05.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen, Nordea	0	0	0	0	0	0	0
Kapitalirendikohustised kokku	0	0	0	0			
Laenukohustised kokku	0	0	0	0			

Nordea Bank AB Eesti filiaali ja Peat Mill OÜ vahel sõlmitud laenulepingu tagatiseks on seatud:

1) esimese ja teise järjekoha ühishüpoteegid summades EEK 10 000 000,- ja EEK 71 000 000,- järgnevatele kinnistutele:

registriosa nr. 2922004 (aadress Tartu maakond, Puhja vald, Järvaküla, Biopuhasti);

registriosa nr. 2922104 (aadress Tartumaa, Puhja vald, Puhja alevik, Elva tee 3, Kaevu);

registriosa nr. 2922204 (aadress Tartumaa, Puhja vald, Puhja alevik, Kaevu tee 4, Pumpla);

registriosa nr. 2925504 (aadress Tartumaa, Rannu vald, Sangla küla, Tehase);

registriosa nr. 2947804 (aadress Tartumaa, Puhja vald, Järva küla, Tehase);

2) 1.järjekoha kommertspant summas EUR 3 380 000,- Laenusaja varale;

3) KMG Inseneriehituse AS (rg-kood 11399376) esimesel nõudmisel garantii summas EUR 300 000,- garantii tähtajaga 8.september 2017a.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	19 389	19 389	0	
Võlad töövõtjatele	43 362	43 362	0	10
Maksuvõlad	47 529	47 529	0	5
Muud võlad	13 177	0	13 177	
Intressivõlad	13 177	0	13 177	
Kokku võlad ja ettemaksed	123 457	110 280	13 177	

	23.05.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	0	0	0	
Võlad töövõtjatele	0	0	0	
Maksuvõlad	0	0	0	
Muud võlad	0	0	0	
Intressivõlad	0	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0	0	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	23.05.2016
Töötasude kohustis	26 590	0
Puhkusetasude kohustis	16 772	0
Kokku võlad töövõtjatele	43 362	0

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

Rekultiveerimise kohustus

Vastavalt maapõue seadusele on Peat Mill OÜ-l kohustus rekultiveerida kasutatud maa-alad.

Rekultiveerimine toimub järk-järgult vastavalt tootmise lõppemisele rekultiveerimisprojekti alusel.

Rekultiveerimisprojekt on soovitatav koostada majandushuve ja võimalusi arvestades paar aastat enne tootmise lõppemist.

Vastavalt maavara kasutuse lubadele on võimalik toota kütte- ja aiandusturvast 2018-2020. aastani. Kuna rekultiveerimise kulusid ei ole võimalik praegu määratleda, siis aastaaruandes rekultiveerimise kohustust kajastatud ei ole.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	23.05.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Põhikirja järgi on Peat Mill OÜ osakapitali suuruseks 2500 EUR.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	23.05.2016 - 31.12.2016	23.05.2016 - 23.05.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	346 584	0
Läti	82 652	0
Suurbritannia	4 752	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	433 988	0
Kokku müügitulu	433 988	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turbabriketi tootmine	334 389	0
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	73 408	0
Kanaliseatsioon ja heitveekäitlus	12 756	0
Veekogumine, -töötlus, -varustus	6 490	0
Turba tootmine	6 174	0
Elektrienergia tootmine	771	0
Kokku müügitulu	433 988	0

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	23.05.2016 - 31.12.2016	23.05.2016 - 23.05.2016	Lisa nr
Tooraine ja materjal	-14 771	0	
Energia	67 744	0	
Elektrienergia	51 252	0	
Kütus	16 492	0	
Maarent	1 985	0	
Riiklikud ja kohalikud maksud	7 758	0	
Tööjõukulud	173 616	0	17
Amortisatsioonikulu	97 166	0	6
Muud	9 676	0	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	343 174	0	

Lisa 15 Turustuskulud

(eurodes)

	23.05.2016 - 31.12.2016	23.05.2016 - 23.05.2016
Lähetuskulud	744	0
Reklaamikulud	2 524	0
Kokku turustuskulud	3 268	0

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	23.05.2016 - 31.12.2016	23.05.2016 - 23.05.2016	Lisa nr
Transpordikulud	12 270	0	
Mitmesugused bürookulud	11 880	0	
Koolituskulud	250	0	
Tööjõukulud	86 815	0	17
Amortisatsioonikulu	5 310	0	6
Muud	1 911	0	
Kokku üldhalduskulud	118 436	0	

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	23.05.2016 - 31.12.2016	23.05.2016 - 23.05.2016
Palgakulu	197 815	0
Sotsiaalmaksud	62 616	0
Kokku tööjõukulud	260 431	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	23	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	23.05.2016 - 31.12.2016	23.05.2016 - 23.05.2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	121	0
Muud	37 635	0
Kokku muud ärikulud	37 756	0

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	23.05.2016 - 31.12.2016	23.05.2016 - 23.05.2016
Intressikulu laenudelt	66 044	0
Intressikulu kapitalirendilt	322	0
Kokku intressikulud	66 366	0

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	KMG Inseneriehituse AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	23.05.2016
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	408 314	0

23.05.2016 - 31.12.2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja							
KMG Inseneriehituse AS	0	0	395 000	0	6 %	EUR	2022.a

23.05.2016 - 23.05.2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja				
KMG Inseneriehituse AS	0	0	0	0

Ostud ja müügid

	23.05.2016 - 31.12.2016		23.05.2016 - 23.05.2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	114	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	23.05.2016 - 31.12.2016	23.05.2016 - 23.05.2016
Arvestatud tasu	19 200	0

Juhatuse liikme tagasikutsumisel või ametist lahkumisel lahkumistasu ettenähtud ei ole. Aruandeperioodil ei ole tegevjuhtkonnale, juhatusel ega nõukogule muid soodustusi tehtud.

Lisa 21 Negatiivne omakapital

Peat Mill OÜ omakapital ei vasta seisuga 31.12.2016 äriseadustiku nõuetele.

Ettevõtte on alustanud protsessi põhikirja muutmiseks. Moodustatakse vabatahtlik reservkapital summas 200 000 eurot, sissemakseks emaettevõtja KMG Inseneriehituse AS poolt 2016 aasta mais ja juunis teostatud maksed.

KMG Inseneriehituse AS on nõus ja suuteline Peat Mill OÜ majandusraskuste korral juhatuse poolt vastava põhjendatud taotluse esitamisel Peat Mill OÜ-d viivimatult finantsiliselt toetama ja investeerima täiendavaid rahalisi vahendeid ulatuses, mis on vajalik Peat Mill OÜ majandustegevuse jätkuvuse tagamiseks.

Kinnitame, et Peat Mill OÜ on meie parima teadmise ja hinnangute kohaselt käesolevast hetkest alates 12 kuu jooksul jätkuvalt tegutsev äriühing.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2017

Peat Mill OÜ (registrikood: 14054175) 23.05.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK JASSIK	Juhatuse liige	13.06.2017
TAAVI LIIV	Juhatuse liige	13.06.2017
INDREK PAPPEL	Juhatuse liige	13.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Peat Mill OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud Peat Mill OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 19.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanoodeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Peat Mill OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Tarmo Rahkama

Vandeaudiitori number 614

Grant Thornton Baltic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Tallinn

13.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Peat Mill OÜ (registrikood: 14054175) 23.05.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO RAHKAMA	Vandeaudiitor	13.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-139 993
Kokku	-139 993

2016 aasta kahjumi katmiseks moodustatakse vabatahtlik reservkapital.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhastatud naftatoodete (sh turbabriketi) tootmine	19201	334389	77.05%	Jah
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	73408	16.91%	Ei
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	12756	2.94%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	6490	1.50%	Ei
Turba tootmine	08921	6174	1.42%	Ei
Elektrienergia tootmine	3511	771	0.18%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7303688
E-posti aadress	info@peatmill.ee