

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: The Pellet Company OÜ

registrikood: 11886018

tänavatänu nimi, Merirahu tn 11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 53011887

e-posti aadress: flemmingnymann@hotmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 11 Turustuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

The Pellet Company OÜ põhitegevusalaks on pelletite tootmine ja müük.

2014.majandusaastal moodustas The Pellet Company OÜ müügitulu 648 386 eurot. Müügitulu on vähenenud võrreldes 2013. aastaga, sellel põhjusel, et sügisel 2014.a. oli tootmishoones tulekahju, mis ajendas tootmisseisakule neljaks kuuks.

Oli saadud varade sihtfinantseerimine summas 113 870 eurot.

Aastakasum moodustas 2 254 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 2014.majandusaastal 9 töötajat. Tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega moodustasid 99 207 eurot.

2015.aasta The Pellet Company OÜ peaesmärk on suurendada tootmismahud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 611	18 799	
Nõuded ja ettemaksed	39 573	99 266	2,4
Varud	11 728	24 573	3
Kokku käibevara	53 912	142 638	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	3 039	4 254	2
Materiaalne põhivara	799 307	647 190	5
Kokku põhivara	802 346	651 444	
Kokku varad	856 258	794 082	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	29 215	29 215	
Võlad ja ettemaksed	54 011	89 204	7
Eraldised	5 043	6 003	
Kokku lühiajalised kohustused	88 269	124 422	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	256 788	160 713	6
Kokku pikaajalised kohustused	256 788	160 713	
Kokku kohustused	345 057	285 135	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Muud reservid	380 000	380 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	126 391	102 596	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 254	23 795	
Kokku omakapital	511 201	508 947	
Kokku kohustused ja omakapital	856 258	794 082	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	648 386	799 936	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-552 830	-516 406	10
Brutokasum (-kahjum)	95 556	283 530	
Turustuskulud	-168 541	-215 517	11
Üldhalduskulud	-27 008	-30 417	
Muud äritulud	114 620	130 130	9
Muud ärikulud	-795	-303	
Ärikasum (kahjum)	13 832	167 423	
Muud finantstulud ja -kulud	-11 578	-14 943	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 254	152 480	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 254	152 480	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 832	167 423	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	53 462	47 783	5
Kokku korrigeerimised	53 462	47 783	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	60 908	-54 581	2,4
Varude muutus	12 845	-18 230	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-36 153	58 623	7
Kokku rahavood äritegevusest	104 894	201 018	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-206 329	-355 912	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	750	46 305	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-205 579	-309 607	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenu	582 702	140 000	6
Saadud laenude tagasimaksed	-486 627	-185 760	6
Makstud intressid	-11 578	-14 943	6
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	185 635	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	84 497	124 932	
Kokku rahavood	-16 188	16 343	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 799	2 456	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 188	16 343	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 611	18 799	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	194 366	-26 087	170 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 795	23 795
Muutused reservides		185 634		185 634
31.12.2013	2 556	380 000	-2 292	380 264
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			128 683	128 683
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	380 000	126 391	508 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 254	2 254
31.12.2014	2 556	380 000	128 645	511 201

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ The Pellet Company 2014.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

OÜ The Pellet Company kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruanne skeemi nr 2 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha pangas, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemakseid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Soetusmaksumuse kulusse kandmisel kasutatakse FIFO meetodit

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaega üle ühe aasta. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Väheolulised varad kantakse jooksvalt kuludesse.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel. Finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldised The Pellet Company OÜ-s on tingimuslikud kohustused, mis ettevõtte kajastab oma bilansis juhul, kui lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus; kui kohustuse realiseerumine on tõenäoline; ja kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 965	2 965	
Ostjatelt laekumata arved	2 965	2 965	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 306	10 306	
Ettemaksed	29 341	26 302	3 039
Tulevaste perioodide kulud	29 341	26 302	3 039
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 612	39 573	3 039

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 425	29 425	
Ostjatelt laekumata arved	29 425	29 425	
Ettemaksed	7 725	3 471	4 254
Tulevaste perioodide kulud	7 725	3 471	4 254
Sihtfinantseerimine	66 370	66 370	
Kokku nõuded ja ettemaksed	103 520	99 266	4 254

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	24 265	16 721
Valmistoodang	7 338	30 127
Müügiks ostetud kaubad	2 400	0
Mahakandmised	-22 275	-22 275
Kokku varud	11 728	24 573

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	14 320	-4 183
Üksikisiku tulumaks	-1 297	1 898
Sotsiaalmaks	-2 433	3 395
Kohustuslik kogumispension	-66	73
Töötuskindlustusmaksed	-218	275
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 306	1 458

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	121 710	306 341	428 051	41 605	469 656
Akumuleeritud kulum	-41 436	-24 081	-65 517	-18 771	-84 288
Jääkmaksumus	80 274	282 260	362 534	22 834	385 368
Ostud ja parendused	950	354 962	355 912	0	355 912
Amortisatsioonikulu	-15 354	-14 243	-29 597	-18 188	-47 785
Müügid	0	-46 305	-46 305	0	-46 305
31.12.2013					
Soetusmaksumus	122 660	614 998	737 658	41 605	779 263
Akumuleeritud kulum	-56 790	-38 324	-95 114	-36 959	-132 073
Jääkmaksumus	65 870	576 674	642 544	4 646	647 190
Ostud ja parendused	0	196 552	196 552	9 777	206 329
Amortisatsioonikulu	-23 277	-27 189	-50 466	-2 996	-53 462
Müügid		-750	-750		-750
31.12.2014					
Soetusmaksumus	122 660	810 800	933 460	51 382	984 842
Akumuleeritud kulum	-80 067	-65 513	-145 580	-39 955	-185 535
Jääkmaksumus	42 593	745 287	787 880	11 427	799 307

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	29 215	29 215			4%
Lühiajalised laenud kokku	29 215	29 215			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen	113 013		113 013		4%
Pikaajaline laen	25 468		25 468		6%
Omanikuga seotud isik	46 582		46 582		
Omanikuga seotud isik	35 861		35 861		4%
Omanik	35 864		35 864		4%
Pikaajalised laenud kokku	256 788		256 788		
Laenukohustused kokku	286 003	29 215	256 788		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	29 215	29 215			4%
Lühiajalised laenud kokku	29 215	29 215			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen	102 735		102 735		4%
Omanikuga seotud isik	53 729		53 729		6%
Omanikuga seotud isik	13 442		13 442		6,5%
Omanik	-9 193		-9 193		
Pikaajalised laenud kokku	160 713		160 713		
Laenukohustused kokku	189 928	29 215	160 713		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	50 118	50 118
Võlad töövõtjatele	3 818	3 818
Muud võlad	75	75
Muud viitvõlad	75	75
Kokku võlad ja ettemaksed	54 011	54 011
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	83 622	83 622
Võlad töövõtjatele	4 124	4 124
Maksuvõlad	1 458	1 458
Kokku võlad ja ettemaksed	89 204	89 204

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	542 367	515 143
Taani	78 683	105 782
Eesti	21 396	179 011
Läti	5 940	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	648 386	799 936
Kokku müügitulu	648 386	799 936
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puitgraanulite müük	648 386	799 936
Kokku müügitulu	648 386	799 936

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	750	0
Tulu sihtfinantseerimisest	113 870	130 130
Kokku muud äritulud	114 620	130 130

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	260 240	258 554
Varude allahindlus ja mahakandmine	23 285	-3 484
Energia	57 034	56 281
Elektrienergia	57 034	56 281
Alltöövõtutööd	5 758	0
Transpordikulud	25 774	21 054
Üür ja rent	26 877	15 600
Riiklikud ja kohalikud maksud	323	227
Tööjõukulud	91 026	100 997
Amortisatsioonikulu	27 755	31 308
Masinate remont, hooldus	34 442	34 829
Muud	316	1 040
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	552 830	516 406

Lisa 11 Turustuskulud (eurodes)

	2014	2013
Energia	30 584	29 685
Kütus	30 584	29 685
Transpordikulud	84 410	143 110
Riiklikud ja kohalikud maksud	489	112
Tööjõukulud	8 180	7 114
Amortisatsioonikulu	23 278	14 339
Veoautode kulud	9 443	11 837
Kaubaalused	12 157	9 296
Muud	0	24
Kokku turustuskulud	168 541	215 517

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	73 768	80 215
Sotsiaalmaksud	24 713	27 105
Töötuskindlustusmaksud	726	791
Kokku tööjõukulud	99 207	108 111
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	194 567	91 594	57 978

2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	54 668	621 050	582 702	468 990

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	12 241	716 312

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2015

The Pellet Company OÜ (registrikood: 11886018) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
FLEMMING NYMANN PEDERSEN	Juhatuse liige	06.10.2015
Resolutsioon:	Aastakasum suunatakse eelmiste aastate kasumile.	

Proposal for covering loss

(In Euros)

	31.12.2014
Retained earnings (loss)	126 391
Annual period profit (loss)	2 254
Total	128 645
Covering	
Retained earnings after distribution (covering)	128 645
Total	128 645

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	648386	100.00%	Yes

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mathias Graae Pedersen	19.01.1995		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Cellular phone	+372 53011887
E-mail address	flemmingnymann@hotmail.com