

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: EST Pelleti OÜ

registrikood: 11925729

tänavanimi, maja number: Tehase 1c

alevik: Tsirguliina alevik

vald: Tõlliste vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 68316

telefon: +372 56939253

e-posti aadress: info@fmz.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

EST Pelleti 2015 aasta müügitulu 36 561 eurot.

EST Pelleti juhatuse liikmele 2015 aastal tasusid ei makstud.

Tööjõukuludeks arvestati 2015.a. 13 159 eurot .

2014. aastal alustas osaühing investeerimist hõvliitööstuse hoone ehitusse ja seadmetesse. Soetati PRIA abiga nelikanthöövel. 2015.a. lõpus alustati tootmistegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 327	2 397	2
Nõuded ja ettemaksed	3 626	3 341	3
Varud	13 720	0	
Kokku käibevara	18 673	5 738	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	65 885	54 147	5
Materiaalne põhivara	43 501	46 246	6
Kokku põhivara	109 386	100 393	
Kokku varad	128 059	106 131	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	74 187	74 429	7
Võlad ja ettemaksed	26 782	16 287	
Kokku lühiajalised kohustused	100 969	90 716	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 785	10 958	7
Sihtfinantseerimine	20 000	0	
Kokku pikaajalised kohustused	24 785	10 958	
Kokku kohustused	125 754	101 674	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 901	4 121	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 152	-2 220	
Kokku omakapital	2 305	4 457	
Kokku kohustused ja omakapital	128 059	106 131	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	36 561	211 795	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 464	-181 112	9
Mitmesugused tegevuskulud	-8 302	-26 522	
Tööjõukulud	-13 159	-5 991	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 001	0	
Muud ärikulud	-277	-17	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 642	-1 847	
Intressikulud	-510	-373	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 152	-2 220	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 152	-2 220	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 642	-1 847	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 001	0	
Kokku korrigeerimised	5 001	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-286	-1 726	
Varude muutus	-13 720	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 495	16 287	
Makstud intressid	-510	-373	
Kokku rahavood äritegevusest	-662	12 341	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 256	-46 246	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-11 738	-54 147	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 994	-100 393	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	21 500	94 783	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 985	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-25 929	-9 396	
Laekumised sihtfinantseerimisest	20 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	13 586	85 387	
Kokku rahavood	-1 070	-2 665	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 397	5 062	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 070	-2 665	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 327	2 397	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	4 121	6 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 220	-2 220
31.12.2014	2 556	1 901	4 457
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 152	-2 152
31.12.2015	2 556	-251	2 305

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

EST Pelleti OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

EST Pelleti OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved ja ettemaksed on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kõik nõuded ja ettemaksed on kajastatud tegelikus väärtuses nende tekkimise momendil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10 a
Muu põhivara	5 a

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha	1 301	2 387
SEB Pank arvelduskonto	26	10
Kokku raha	1 327	2 397

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 386	1 386
Ostjatelt laekumata arved	1 386	1 386
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 240	2 240
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 626	3 626
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 341	3 341
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 341	3 341

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 240		2 587	
Üksikisiku tulumaks		2 556		370
Erisoodustuse tulumaks		1		
Sotsiaalmaks		605		829
Kohustuslik kogumispension		49		70
Töötuskindlustusmaksed		44		68
Ettemaksukonto jääk			754	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 240	3 255	3 341	1 337

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
Ostud ja parendused	54 147	54 147
31.12.2014		
Soetusmaksumus	54 147	54 147
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	54 147	54 147
Ostud ja parendused	11 738	11 738
31.12.2015		
Soetusmaksumus	65 885	65 885
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	65 885	65 885

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	46 246	46 246		46 246
Amortisatsioonikulu	0	0		0
31.12.2014				
Soetusmaksumus	46 246	46 246		46 246
Akumuleeritud kulum	0	0		0
Jääkmaksumus	46 246	46 246		46 246
Ostud ja parendused			2 256	2 256
Muud ostud ja parendused			2 256	2 256
Amortisatsioonikulu	-4 625	-4 625	-376	-5 001
31.12.2015				
Soetusmaksumus	46 246	46 246	2 256	48 502
Akumuleeritud kulum	-4 625	-4 625	-376	-5 001
Jääkmaksumus	41 621	41 621	1 880	43 501

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen omanikult	19 852	19 852		
laen teiselt ettevõttelt	48 200	48 200		
Lühiajalised laenud kokku	68 052	68 052		
Kapitalirendikohustused kokku	10 920	6 135	4 785	0
Muud laenukohustused				
Sihtfinantseerimine	0	0	0	0
Laenukohustused kokku	78 972	74 187	4 785	0
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	21 837	21 837		
Laen teiselt ettevõttelt	26 700	26 700		
Lühiajalised laenud kokku	48 537	48 537		
Kapitalirendikohustused kokku	36 850	25 892	10 958	0
Laenukohustused kokku	85 387	74 429	10 958	0

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	36 561	204 414
Saksamaa	0	5 381
Itaalia	0	2 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	36 561	211 795
Kokku müügitulu	36 561	211 795
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Masinate ja seadmete müük	0	211 795
hakkepuut	21 457	0
puidumaterjali müük	6 430	0
seadmete remonditeenus	8 674	0
Kokku müügitulu	36 561	211 795

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-3 071	-1 317
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-7 493	-175 166
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-900	-54
Transpordikulud	0	-4 575
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 464	-181 112

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	9 835	4 473
Sotsiaalmaksud	3 245	1 476
Pensionikulu	79	42
Kokku tööjõukulud	13 159	5 991
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

seotud osapooled uuuduvad

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

EST Pelleti OÜ (registrikood: 11925729) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BRUNO GROSS	Juhatuse liige	27.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 901
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 152
Kokku	-251
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-251
Kokku	-251

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	21457	58.69%	Jah
Masinate ja seadmete remont	33121	8674	23.72%	Ei
Saematerjali tootmine	16101	6430	17.59%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Bruno Gross	38110165712	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56939253
E-posti aadress	brunn81@hotmail.com