

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: The Pellet Company OÜ

registrikood: 11886018

tänavatalu nimi, Merirahu tn 11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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.

2015.majandusaastal moodustas The Pellet Company OÜ müügitulu 738 674 eurot.

Aastakasum moodustas 154 393 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 2015.majandusaastal 8 töötajat. Tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega moodustasid 76 355 eurot.

2016.aasta The Pellet Company OÜ peaeesmärk on suurendada tootmismahud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 061	2 611	
Nõuded ja ettemaksed	23 026	39 573	2,4
Varud	13 591	11 728	3
Kokku käibevara	40 678	53 912	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	6 958	3 039	2
Materiaalne põhivara	1 201 036	799 307	5
Kokku põhivara	1 207 994	802 346	
Kokku varad	1 248 672	856 258	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	65 082	29 215	6
Võlad ja ettemaksed	215 881	54 011	7
Eraldised	4 824	5 043	
Kokku lühiajalised kohustused	285 787	88 269	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	627 291	256 788	6
Kokku pikaajalised kohustused	627 291	256 788	
Kokku kohustused	913 078	345 057	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Muud reservid	50 000	380 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 645	126 391	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 393	2 254	
Kokku omakapital	335 594	511 201	
Kokku kohustused ja omakapital	1 248 672	856 258	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	738 674	648 386	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-568 620	-552 830	10
Brutokasum (-kahjum)	170 054	95 556	
Turustuskulud	-182 759	-168 541	11
Üldhalduskulud	-22 742	-27 008	
Muud äritulud	243 846	114 620	9
Muud ärikulud	-31 371	-795	
Ärikasum (kahjum)	177 028	13 832	
Muud finantstulud ja -kulud	-22 635	-11 578	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	154 393	2 254	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 393	2 254	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	177 028	13 832	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	59 797	53 462	5
Kokku korrigeerimised	59 797	53 462	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 628	60 908	2,4
Varude muutus	-1 863	12 845	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	161 651	-36 153	7
Kokku rahavood äritegevusest	409 241	104 894	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-551 071	-206 329	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	89 545	750	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-461 526	-205 579	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	534 069	582 702	6
Saadud laenude tagasimaksed	-127 699	-486 627	6
Makstud intressid	-22 635	-11 578	6
Muud laekumised finantseerimistegevusest	-330 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	53 735	84 497	
Kokku rahavood	1 450	-16 188	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 611	18 799	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 450	-16 188	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 061	2 611	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-330 000	154 393	-175 607
31.12.2015	2 556	50 000	283 038	335 594

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ The Pellet Company 2015.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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute esmasel kajastamisel võetakse nõuded või kohustused arvele

Eestis ametlikult kehtivas vääringus tehingupäeval kehtiva valuutakursi alusel.

Aastaaruande koostamisel finantsnäitajate ümberarvestamisel välisvaluutast (arvestusvaluuta) kasutatakse järgmiseid meetodeid:

- varad ja kohustused hinnatakse ümber antud bilansipäeva kursi alusel;
- tulud ja kulud hinnatakse ümber nende tekkimise päeva kursi alusel;
- ümberhindlusel tekkinud vahed kajastatakse muu kasumi või – kahjumina kasumiaruandes.

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 akumuleeritud kulum ja väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Väheolulised varad kantakse jooksvalt kuludesse.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoolle 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)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 585	1 585	
Ostjatelt laekumata arved	1 585	1 585	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 546	16 546	
Ettemaksed	11 853	4 895	6 958
Tulevaste perioodide kulud	11 853	4 895	6 958
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 984	23 026	6 958

	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	9 856	24 265
Valmistoodang	2 380	7 338
Müügiks ostetud kaubad	1 355	2 400
Mahakandmised	0	-22 275
Kokku varud	13 591	11 728

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	19 323	14 320
Üksikisiku tulumaks	-881	-1 297
Sotsiaalmaks	-1 745	-2 433
Kohustuslik kogumispension	-28	-66
Töötuskindlustusmaksed	-123	-218
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 546	10 306

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	2 100	548 971	551 071		551 071
Muud ostud ja parendused	2 100	548 971	551 071		551 071
Amortisatsioonikulu	-23 331	-33 835	-57 166	-2 631	-59 797
Müügid		-89 545	-89 545		-89 545
31.12.2015					
Soetusmaksumus	124 760	1 270 226	1 394 986	51 382	1 446 368
Akumuleeritud kulum	-103 398	-99 348	-202 746	-42 586	-245 332
Jääkmaksumus	21 362	1 170 878	1 192 240	8 796	1 201 036

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	65 082	65 082			4%
Lühiajalised laenud kokku	65 082	65 082			
Pikaajalised laenud					
Omanik	37 260		37 260		4%
Omanikuga seotud isik	37 257		37 257		4%
Omanikuga seotud isik	184 666		184 666		
Pikaajaline laen	305 507		305 507		4%
Pikaajaline laen	62 601		62 601		
Pikaajalised laenud kokku	627 291		627 291		
Laenukohustused kokku	692 373	65 082	627 291		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud 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		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	211 903	211 903
Võlad töövõtjatele	3 461	3 461
Muud võlad	517	517
Muud viitvõlad	517	517
Kokku võlad ja ettemaksed	215 881	215 881
	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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	683 892	542 367
Taani	26 438	78 683
Eesti	28 344	21 396
Läti	0	5 940
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	738 674	648 386
Kokku müügitulu	738 674	648 386
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puitgraanulite müük	738 674	648 386
Kokku müügitulu	738 674	648 386

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	6 722	750
Tulu sihtfinantseerimisest	225 838	113 870
Muud	11 286	0
Kokku muud äritulud	243 846	114 620

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

	2015	2014
Tooraine ja materjal	237 777	260 240
Varude allahindlus ja mahakandmine	48 439	23 285
Energia	43 896	57 034
Elektrienergia	43 896	57 034
Alltöövõtutööd	44 483	5 758
Transpordikulud	26 215	25 774
Üür ja rent	27 921	26 877
Riiklikud ja kohalikud maksud	310	323
Tööjõukulud	66 250	91 026
Amortisatsioonikulu	33 835	27 755
Masinate remont, hooldus	39 178	34 442
Muud	316	316
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	568 620	552 830

Lisa 11 Turustuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	29 006	30 584
Kütus	29 006	30 584
Transpordikulud	99 029	84 410
Riiklikud ja kohalikud maksud	537	489
Tööjõukulud	10 104	8 180
Amortisatsioonikulu	23 331	23 278
Veoautode kulud	11 108	9 443
Kaubaalused	9 644	12 157
Kokku turustuskulud	182 759	168 541

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	56 511	73 768
Sotsiaalmaksud	19 391	24 713
Töötuskindlustusmaksud	452	726
Kokku tööjõukulud	76 354	99 207
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	9

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	660 355	0	194 567

2015	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 780	710 330	354 734	85 950
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 ettevõtjad	54 668	621 050	582 702	468 990

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

The Pellet Company OÜ (registrikood: 11886018) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
FLEMMING NYMANN PEDERSEN	Juhatuse liige	21.09.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 645
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 393
Kokku	283 038
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	283 038
Kokku	283 038

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	738674	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53011887
E-posti aadress	flemmingnymann@hotmail.com