

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Picea Grupp

registrikood: 10767837

tänavatalu nimi, Jõgeva mnt 1
maja ja korteri number:

alevik: Torma alevik

vald: Torma vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthumber: 48502

telefon: +372 5156391, +372 5148309

e-posti aadress: piceag@hot.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Bioloogilised varad	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustised	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Muud ärikulud	19
Lisa 19 Intressikulud	19
Lisa 20 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	21

Tegevusaruanne

Osaühing alustas oma tegevust 12.06.2001.aastal

Peamiseks tegevusalaks on metsavarumine

2016.aastal teostatud tööd:

Kuuseistikute maht säilitati 230-250 tuh istiku juures

Realiseeriti 83 762 kuuseistikut

Jõulukuuskede kasvatamine toimus 12 ha

Jõulukuuskede müük toimus otse istandusest kui ka jaeklientidele müügiplatsilt

Soetati jõulukuuskede kasvatamist hõlbustavat traktor koos seadmetega, mille abil niidetakse ridade vahet, väetatakse jõulukuuski

Omandati ja vahetati kinnistuid Jõgeva vallas

Rajati metsakultuure ca 8 ha

Pakuti teenust hooldusniidukiga ca 200 ha

Rohumaadele leiti rentnikud

Metsa ülestöötamine ja väljavedu toimusid nii oma kinnistutel kui ka pakuti ülestöötlemisteenust.

Osutati teenust kettniidukiga

Jätkus küttepuid tootmine ja müük

2017.aasta plaanid:

Suurendata jõulukuuskede kasvatamise pinda 16 ha-ni

Soetada lisaseade jõulukuuskede alumiste okste lõikamiseks

Plaanis vahetada põhivara – traktor VALTRA müük

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	185 176	4 453	2
Nõuded ja ettemaksed	22 957	16 662	3,4
Varud	29 000	20 800	
Bioloogilised varad	674 349	718 349	7
Kokku käibevarad	911 482	760 264	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	11 849	19 558	5
Materiaalsed põhivarad	775 791	705 232	6
Kokku põhivarad	787 640	724 790	
Kokku varad	1 699 122	1 485 054	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	216 543	191 513	8,9
Võlad ja ettemaksed	24 548	44 756	10,11
Kokku lühiajalised kohustised	241 091	236 269	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	173 405	170 766	8,9
Kokku pikaajalised kohustised	173 405	170 766	
Kokku kohustised	414 496	407 035	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	2 338	2 338	
Muud reservid	146 997	146 997	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	926 128	949 042	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	206 607	-22 914	
Kokku omakapital	1 284 626	1 078 019	
Kokku kohustised ja omakapital	1 699 122	1 485 054	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	501 357	453 624	13
Muud äritulud	88 409	8 196	14
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	115 500	-62 530	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-207 580	-252 418	15
Mitmesugused tegevuskulud	-20 112	-15 035	16
Tööjõukulud	-79 065	-77 702	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-62 814	-57 531	6
Muud ärikulud	-116 357	-8 407	18
Ärikasum (kahjum)	219 338	-11 803	
Intressikulud	-12 731	-11 111	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	206 607	-22 914	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	206 607	-22 914	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	219 338	-11 803	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	62 814	57 531	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	15 438	-318	6
Muud korrigeerimised	0	6 095	
Kokku korrigeerimised	78 252	63 308	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 295	49 449	3,4
Varude muutus	-8 200	16 000	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-20 208	-12 763	10,11
Makstud intressid	-12 731	-11 111	19
Kokku rahavood äritegevusest	250 156	93 080	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-175 452	-77 394	6
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	108 050	0	6
Tasutud bioloogiliste varade soetamisel	-116 500	-88 275	7
Laekunud bioloogiliste varade müügist	86 800	80 530	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-97 102	-85 139	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	281 708	142 776	9
Saadud laenude tagasimaksed	-180 611	-122 768	9
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	5 052	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-73 428	-32 661	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	27 669	-7 601	
Kokku rahavood	180 723	340	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 453	4 113	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	180 723	340	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	185 176	4 453	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	2 338	146 997	949 042	1 100 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-22 914	-22 914
31.12.2015	2 556	2 338	146 997	926 128	1 078 019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	206 607	206 607
31.12.2016	2 556	2 338	146 997	1 132 735	1 284 626

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Picea Grupp OÜ 2016. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid ning Vabariigi valitsuse ja rahandusministri vastavasisulised määrused. Majandustehingud kirjeldatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Osühing kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruanne skeemi nr 1.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud on varad:

- mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus
- mida parajasti toodetakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus
- materjalid või tarvikud, mida tarbitakse tootmisprotsessis või teenuste osutamisel

Picea Grupp OÜ varudeks on metsamaterjal, mis on soetatud küttepuude tootmiseks või ladustatud küttepuud.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdüd toodangu kuluna.

Bioloogilised varad

Bioloogiliseks varaks Picea Grupp OÜ on kasvav mets. Bioloogilisi varasid kajastatakse nii esmasel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglases väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügikulutused. Müügikuludeks loetakse tasud vahendajatele, riigilõivud ja mittetagastatavad maksud. Müügikulutuste hulka ei loeta vara turustamisel tekkivaid transpordi- ja muud kulutusi, kuid sellised kulutused võetakse arvesse õiglase väärtuse hindamisel. Bioloogilise vara esmasest arvelevõtmisest õiglases väärtuses ja ka hilisemast õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt (maa või hoone, eraldi või mõlemad koos), mida ettevõtte hoiab väärtuse kasvu eesmärgil ja mida ettevõtte ise ei kasuta ega rendi.

Kinnisvarainvesteeringud võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses. Edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist.

Alates 01.01.2014.a kinnisvarainvesteeringutelt arvestatakse amortisatsioon 8% aastas. Kui toimub muutus kinnisvarainvesteeringute kasutamise eesmärgis, klassifitseeritakse need objektid ümber ja kajastatakse bilansis alates muutuste kuupäevast vastavalt selle varagrupi arvestusreeglitele.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksudest ja muudest otsestest kasutuselevõtmist väljaminekutest.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates

650 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Autod ja muud transpordivahendid	5 aastat
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu põhivara	3-4 aastat
Hoone	12,5 aastat
Maa	0 aastat

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on Picea Grupp OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Osanike otsusega on moodustatud eriotstarbeline reserv kinnistute soetamiseks.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele. Osaühing saab iga aasta riiklikud toetused(PRIA) haritava maa kohta.

Kulud

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks :

- kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele;
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- olulise osalusega eraisikutest omanikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	185 176	4 453
Kokku raha	185 176	4 453

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	14 674	14 674	0	0
Ostjatelt laekumata arved	14 674	14 674	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 483	4 483	0	0
Muud nõuded	129	129	0	0
Viitlaekumised	129	129	0	0
Ettemaksed	3 671	3 671	0	0
Tulevaste perioodide kulud	1 793	1 793	0	0
Muud makstud ettemaksed	1 878	1 878	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 957	22 957	0	0

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	12 397	12 397	0	0
Ostjatelt laekumata arved	12 397	12 397	0	0
Muud nõuded	1 129	1 129	0	0
Laenunõuded	1 000	1 000	0	0
Viitlaekumised	129	129	0	0
Ettemaksed	3 136	3 136	0	0
Tulevaste perioodide kulud	1 258	1 258	0	0
Muud makstud ettemaksed	1 878	1 878	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 662	16 662	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 483	0	0	2 630
Üksikisiku tulumaks	0	1 620	0	1 432
Sotsiaalmaks	0	3 674	0	3 321
Kohustuslik kogumispension	0	192	0	160
Töötuskindlustusmaksed	0	243	0	208
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 483	5 729	0	7 751

Maksude võlgnevus koosneb novembri- ja detsembrikuu arvestatud töötasude maksudest. Võlgnevus tasutakse jaanuaris ja veebruaris.

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	25 734	25 734
Akumuleeritud kulum	-4 117	-4 117
Jääkmaksumus	21 617	21 617
Amortisatsioonikulu	-2 059	-2 059
31.12.2015		
Soetusmaksumus	25 734	25 734
Akumuleeritud kulum	-6 176	-6 176
Jääkmaksumus	19 558	19 558
Müügid	-8 309	-8 309
Amortisatsioonikulu	600	600
31.12.2016		
Soetusmaksumus	17 425	17 425
Akumuleeritud kulum	-5 576	-5 576
Jääkmaksumus	11 849	11 849

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	9 072	0

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2014									
Soetusmaksumus	484 065	6 887	110 391	237 330	347 721	3 674	16 015	16 015	858 362
Akumuleeritud kulum	0	-5 823	-62 485	-126 637	-189 122	-3 079	0		-198 024
Jääkmaksumus	484 065	1 064	47 906	110 693	158 599	595	16 015	16 015	660 338
Ostud ja parendused	37 850	8 000	33 550	25 366	58 916	0	1 378	1 378	106 144
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	37 850	8 000					1 378	1 378	47 228
Muud ostud ja parendused			33 550	25 366	58 916	0	0	0	58 916
Kapitaliseeritud laenukulutused	0	0	6 095	0	6 095	0	0	0	6 095
Amortisatsioonikulu	0	-386	-5 955	-35 982	-41 937	-439		0	-42 762
Müügid	0	0	-24 583	0	-24 583	0	0	0	-24 583
31.12.2015									
Soetusmaksumus	521 915	14 887	119 358	262 696	382 054	3 674	17 393	17 393	939 923
Akumuleeritud kulum	0	-6 209	-62 345	-162 619	-224 964	-3 518	0	0	-234 691
Jääkmaksumus	521 915	8 678	57 013	100 077	157 090	156	17 393	17 393	705 232
Ostud ja parendused	41 425	0	49 558	83 845	133 403	624	0	0	175 452
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	41 425	0					0	0	41 425
Muud ostud ja parendused			49 558	83 845	133 403	624	0	0	134 027
Amortisatsioonikulu	0	-253	26 012	-31 739	-5 727	951	0	0	-5 029
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	0	0	-1 278	0	0	-1 278
Müügid	-26 137	-8 000	-47 894	-16 555	-64 449	0	0	0	-98 586
31.12.2016									
Soetusmaksumus	537 203	6 887	121 022	329 986	451 008	3 020	17 393	17 393	1 015 511
Akumuleeritud kulum	0	-6 462	-36 333	-194 358	-230 691	-2 567	0	0	-239 720
Jääkmaksumus	537 203	425	84 689	135 628	220 317	453	17 393	17 393	775 791

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Maa	260 250	17 000
Ehitised	11 500	0
Masinad ja seadmed	37 400	0
Transpordivahendid	16 700	0
Muud masinad ja seadmed	20 700	0
Kokku	309 150	17 000

Lisa 7 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevarad		Kokku
	Mets	
31.12.2014	710 604	710 604
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-60 530	-60 530
Soetused	88 275	88 275
Müügid	-20 000	-20 000
31.12.2015	718 349	718 349
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-73 700	-73 700
Soetused	116 500	116 500
Müügid	-186 000	-186 000
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	99 200	99 200
31.12.2016	674 349	674 349
Müüdnud bioloogilised varad põhivarade müügihindades		
	2016	2015
Mets	86 800	18 000
Kokku	86 800	18 000

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Liisingud	104 928	23 101	81 827	0		
Kapitalirendikohustised kokku	104 928	23 101	81 827	0		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Liisingud	48 148	27 846	20 302	0	2,3-4,5	2016-2020
Kapitalirendikohustised kokku	48 148	27 846	20 302	0		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	137 576	71 247
Kokku	137 576	71 247

14.08.2015 sõlmiti liisinguleping nr 01192482L Swedbank Liising AS-ga.

Liisitav ese on sõiduauto SUBARU Outback 2,5

Liising sõlmitud 5 aastaks, intressimääraga 1,99% + 6 kuu EURIBOR

Lõpptähtaeg on 15.08.2020.a

30.06.2016.a sõlmiti liisinguleping nr 131018 LHV Pank AS-ga.

Liisitav ese on metsatraktor VALMET 830.3 forvarder

Liising sõlmitud 5 aastaks, intressimääraga 3,5% + 6 kuu EURIBOR

Lõpptähtaeg on 07.2021.a

27.09.2013 sõlmiti liisinguleping nr 133317 LHV Pank AS-ga

Liisitav ese on FORT Sirio 4x4 koos lisavarustusega

Leping sõlmitud 3 aastaks, intressimääraga 4,5% + 3 kuu EURIBOR

Lõpptähtaeg on 10.2019.a

15.11.2016.a sõlmiti liisinguleping nr 01229141L SWEDBANK Liising AS-ga

Liisitav ese on maastur TOYOTA Land Cruiser 2,8

Liising sõlmitud 5 aastaks, intressimääraga 1,99% + 6 kuu EURIBOR

Lõpptähtaeg on 11.2021.a

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Eralaen	34 390	34 390			0%
Lühiajalised laenud kokku	34 390	34 390			
Pikaajalised laenud					
Laen (Swedbank)	164 553	154 408	10 145	0	3,5-3,9%
Laen (EAS)	37 110	2 616	2 616	31 878	6%
Järelmaks(kinnistud)	48 967	2 028	46 939	0	0,5%
Pikaajalised laenud kokku	250 630	159 052	59 700	31 878	
Kapitalirendikohustised kokku	104 928	23 101	81 827	0	
Laenukohustised kokku	389 948	216 543	141 527	31 878	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Eralaen	100 912	100 912			0%
Lühiajalised laenud kokku	100 912	100 912			
Lühiajalised võlakirjad					
Arvelduskrediit	5 458	5 458			5%
Lühiajalised võlakirjad kokku	5 458	5 458			
Pikaajalised laenud					
Laen (Swedbank)	108 727	51 628	57 099	0	3,5-3,9%
Laen (EAS)	39 725	2 616	37 109	0	6%
Järelmaks(kinnistud)	59 309	3 053	56 256	0	0,5%
Pikaajalised laenud kokku	207 761	57 297	150 464	0	
Kapitalirendikohustised kokku	48 148	27 846	20 302	0	
Laenukohustised kokku	362 279	191 513	170 766	0	

2007.aastal Picea Grupp OÜ sõlmis Maaelu Edendamise SA laenulepingud kinnistute soetamiseks. Kokku on sõlmitud 8 lepingut tähtajaga kuni 2029.aasta, intressimääraga 6,0%.

13.02.2016.aastal sõlmiti laenuleping Swedbank AS summas 200 000 eur.

Leping sõlmitud kuni 13.01.2021.aastani, intressimääraga 2,9% + 6 kuu Euribor Leping on tagatud panditud varaga, milleks on kinnistud Puurmani ja Tabivere vallas. Panditud vara maksumus lepingus ei ole avaldatud

2013.aastal sõlmiti laenuleping Swedbank AS summas 100 000 eur. Leping sõlmitud kuni 06.06.2014.aastani, intressimääraga 3,9% + 6 kuu Euribor

08.09.2014.a leping pikendatakse kuni 08.03.2015 liimidiga 102 819,43 eur 17.02.2015.a leping pikendatakse kuni 06.2018 liimidiga 122187,22 eur

06.05.2016.a leping pikendatakse kuni 06.08.2018,a liimidiga 45870 eur

Laenusumma tagastamise lõpptähtpäev on 06.08.2018.a

Leping on tagatud panditud varaga, milleks on kinnistud Puurmani ja Tabivere vallas. Panditud vara maksumus lepingus ei ole avaldatud.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	12 224	12 224	0	0
Võlad töövõtjatele	6 595	6 595	0	0
Maksuvõlad	5 729	5 729	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	24 548	24 548	0	0

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	29 309	29 309	0	0
Võlad töövõtjatele	7 696	7 696	0	0
Maksuvõlad	7 751	7 751	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	44 756	44 756	0	0

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	4 108	3 838
Puhkusetasude kohustis	2 487	3 858
Kokku võlad töövõtjatele	6 595	7 696

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	497 592	450 018
Soome	3 765	3 606
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	501 357	453 624
Kokku müügitulu	501 357	453 624
Müügitulu tegevusalade lõikes		
teravili	3 315	1 657
halumasina varuosad	809	447
puuistikud	22 686	16 825
metsamaterjal	320 609	324 726
küttepuid	4 633	4 090
teenused	73 216	23 363
maarent	52 168	32 642
hakkepuit	17 691	45 665
jõulukuusk	6 230	4 209
Kokku müügitulu	501 357	453 624

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalse põhivarade müügist	75 329	1 722
Toetused (PRIA)	13 080	6 474
Kokku muud äritulud	88 409	8 196

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	25 269	27 241
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-4 020	31 041
Müügi eesmärgil ostetud teenused	54 492	57 702
Energia	49 044	44 047
Elektrienergia	265	328
Kütus	48 779	43 719
Transpordikulud	54 501	66 758
Maarent	3 272	2 231
Üür ja rent	1 520	1 872
sõiduvahendite hooldus	18 877	17 962
notaritasu	1 946	1 423
riigilõiv	580	335
väikevahend	0	1 206
lepingutasud	2 099	600
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	207 580	252 418

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	1 375	1 092
Mitmesugused bürookulud	3 638	4 327
Riiklikud ja kohalikud maksud	125	236
reklaam	11 827	4 529
telefon	842	1 197
pangateenused	221	289
raamatupidamisteenus	3 365	3 365
Muud	-1 281	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 112	15 035

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	60 404	58 192
Sotsiaalmaksud	20 032	19 866
Puhkusereserv	-1 371	-356
Kokku tööjõukulud	79 065	77 702
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	8
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	1 993	0
Kahjum materiaalseste põhivarade müügist	15 074	0
Kahjum bioloogiliste varade õiglase väärtuse muutusest	90 000	0
Kahjum valuutakursi muutustest	0	229
Trahvid, viivised ja hüvitised	690	276
Maamaks	8 340	7 783
Muud	260	119
Kokku muud ärikulud	116 357	8 407

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	10 967	9 696
Intressikulu kapitalirendilt	1 765	1 415
Pank (intress)	-1	0
Kokku intressikulud	12 731	11 111

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Omanike laen	34 390	2 393	0%

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Omanike laen	33 883	0	0%

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	8 143	5 612

Olles teinud vastavaid järeldärimised, kinnitan, et alljärgnevalt on avalikustatud kõik seotud osapooled, kellega aruandeaastal tehinguid on tehtud:

1. Tegev ja kõrgem juhtkond ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed (abikaasa, elukaaslane, laps) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted – puuduvad
2. Emaettevõtte – puuduvad
3. Olulise osalusega eraisikust omanikud (v.a.juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele) ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted – puuduvad
4. Tütarettevõtted – puuduvad
5. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emettevõtte ülejäänud tütarettevõtted) – puuduvad
6. Sidusettevõtted – puuduvad

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2017

OÜ Picea Grupp (registrikood: 10767837) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI TÕNTS	Juhatuse liige	30.03.2017
VAIDO KALM	Juhatuse liige	23.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	926 128
Aruandeaasta kasum (kahjum)	206 607
Kokku	1 132 735
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 132 735
Kokku	1 132 735

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	926 128
Aruandeaasta kasum (kahjum)	206 607
Kokku	1 132 735
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 132 735
Kokku	1 132 735

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	320609	63.95%	Jah
Saagikoristusjärgsed tegevused	01631	73216	14.60%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	52168	10.41%	Ei
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	28916	5.77%	Ei
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	17691	3.53%	Ei
Küttepuidu tootmine	02202	4633	0.92%	Ei
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	3315	0.66%	Ei
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	809	0.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vaido Kalm	37410152732	Torma alevik, Torma vald, Jõgeva maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Taavi Tõnts	37504172765		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5156391
Mobiiltelefon	+372 5148309
E-posti aadress	piceag@hotmail.ee