

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: The Pellet Company OÜ

registrikood: 11886018

tänava/talu nimi, Merirahu tn 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13516

telefon: +372 53011887

e-posti aadress: flemmingnymann@hotmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 11 Turustuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

The Pellet Company OÜ põhitegevusalaks on pelletite tootmine ja müük.

Enne 2016.a.müüs ettevõtte pelleteid peamiselt Saksamaale ja Taani, ja aruandeaastal alustas ettevõtte müügi ka Eesti turul.

2016.majandusaastal moodustas The Pellet Company OÜ müügitulu 665 414 eurot.

Aastakasum moodustas 4 185 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 2016.majandusaastal 8 töötajat. Tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega moodustasid 106 552 eurot.

2017.aasta The Pellet Company OÜ peaeesmärk on suurendada tootmismahud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	342	4 061
Nõuded ja ettemaksed	46 174	23 026
Varud	26 244	13 591
Kokku käibevarad	72 760	40 678
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	6 350	6 958
Materiaalsed põhivarad	1 215 753	1 201 036
Kokku põhivarad	1 222 103	1 207 994
Kokku varad	1 294 863	1 248 672
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	79 320	65 082
Võlad ja ettemaksed	174 816	215 881
Eraldised	5 948	4 824
Kokku lühiajalised kohustised	260 084	285 787
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	744 999	627 291
Kokku pikaajalised kohustised	744 999	627 291
Kokku kohustised	1 005 083	913 078
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Muud reservid	0	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	283 038	128 645
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 186	154 393
Kokku omakapital	289 780	335 594
Kokku kohustised ja omakapital	1 294 863	1 248 672

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	665 414	738 674
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-508 926	-568 620
Brutokasum (-kahjum)	156 488	170 054
Turustuskulud	-181 720	-182 759
Üldhalduskulud	-20 227	-22 742
Muud äritulud	60 849	243 846
Muud ärikulud	-630	-31 371
Ärikasum (kahjum)	14 760	177 028
Muud finantstulud ja -kulud	-10 574	-22 635
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 186	154 393
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 186	154 393

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ The Pellet Company 2016.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 -kohustised

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 meetodid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Finantskohustised

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 kohustised

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)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 959	32 959	
Ostjatelt laekumata arved	32 959	32 959	
Muud nõuded	8 746	8 746	
Laenunõuded	7 414	7 414	
Intressinõuded	1 332	1 332	
Ettemaksed	10 819	4 469	6 350
Tulevaste perioodide kulud	10 819	4 469	6 350
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 524	46 174	6 350

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud 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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	20 724	9 856
Valmistoodang	0	2 380
Müügiks ostetud kaubad	5 520	1 355
Mahakandmised		
Kokku varud	26 244	13 591

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	-4 677	19 323
Üksikisiku tulumaks	1 582	-881
Sotsiaalmaks	2 957	-1 745
Kohustuslik kogumispension	38	-28
Töötuskindlustusmaksed	210	-123
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	110	16 546

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	39 307	27 213	66 520	29 966	96 486
Amortisatsioonikulu	-12 182	-67 073	-79 255	-2 514	-81 769
31.12.2016					
Soetusmaksumus	164 067	1 297 439	1 461 506	81 348	1 542 854
Akumuleeritud kulum	-115 580	-166 421	-282 001	-45 100	-327 101
Jääkmaksumus	48 487	1 131 018	1 179 505	36 248	1 215 753

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	65 120	65 120			4%
Lühiajaline laen	14 200	14 200			5,95%
Lühiajalised laenud kokku	79 320	79 320			
Pikaajalised laenud					
Omanik	253 091		253 091		0%
Omanik	38 626		38 626		4%
Omanikuga seotud isik	283 259		283 259		4%
Pikaajaline laen	154 693		154 693		4%
Pikaajaline laen	15 330		15 330		5,95%
Pikaajalised laenud kokku	744 999		744 999		
Laenukohustised kokku	824 319	79 320	744 999		

	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		
Laenukohustised kokku	692 373	65 082	627 291		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	169 617	169 617
Võlad töövõtjatele	5 089	5 089
Maksuvõlad	110	110
Kokku võlad ja ettemaksed	174 816	174 816
	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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	404 609	683 892
Taani	49 110	26 438
Eesti	181 270	28 344
Läti	26 285	0
Soome	4 140	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	665 414	738 674
Kokku müügitulu	665 414	738 674
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puitgraanulite müük	665 414	738 674
Kokku müügitulu	665 414	738 674

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	6 722
Tulu sihtfinantseerimisest	0	225 838
Muud	60 849	11 286
Kokku muud äritulud	60 849	243 846

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

	2016	2015
Tooraine ja materjal	206 390	237 777
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 380	48 439
Energia	55 587	43 896
Elektrienergia	55 587	43 896
Alltöövõtutööd	0	44 483
Transpordikulud	24 142	26 215
Üür ja rent	33 979	27 921
Riiklikud ja kohalikud maksud	420	310
Tööjõukulud	96 558	66 250
Amortisatsioonikulu	67 073	33 835
Masinate remont, hooldus	22 077	39 178
Muud	320	316
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	508 926	568 620

Lisa 11 Turustuskulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	34 923	29 006
Kütus	34 923	29 006
Transpordikulud	88 856	99 029
Riiklikud ja kohalikud maksud	392	537
Tööjõukulud	9 995	10 104
Amortisatsioonikulu	12 182	23 331
Veoautode kulud	22 652	11 108
Kaubaalused	12 720	9 644
Kokku turustuskulud	181 720	182 759

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	79 107	56 511
Sotsiaalmaksud	26 813	19 391
Töötuskindlustusmaksud	632	452
Kokku tööjõukulud	106 552	76 354
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	497	97 881	0	660 355

2016	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 746		7%
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		321 885	4%
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		253 091	0%

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 713	453 719	20 780	710 330

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

The Pellet Company OÜ (registrikood: 11886018) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
FLEMMING NYMANN PEDERSEN	Management board member	29.09.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	283 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 186
Kokku	287 224
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	287 224
Kokku	287 224

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	665414	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mathias Graae Pedersen	39501197012	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)
Charlotte Graae	46711140036	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	10722 EUR (Lihtomand)
Flemming Nymann Pedersen	35901120076	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	10722 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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