

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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
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 2016.aastal alustas ettevõtte müügi ka Eesti turul.

2017.aastal moodustas The Pellet Company OÜ müügitulu 730 650 eurot (2016a. - 665 414 eurot)

Aastakasum moodustas 70 347 eurot (2016a. - 4 186 eurot).

Keskmine töötajate arv oli 2017.majandusaastal 8 töötajat. Tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega moodustasid 149 534 eurot.

2018.aasta The Pellet Company OÜ peaesmärk on suurendada tootmismahud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 686	342
Nõuded ja ettemaksed	29 771	46 174
Varud	127 004	26 244
Kokku käibevarad	159 461	72 760
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	8 299	6 350
Materiaalsed põhivarad	1 213 601	1 215 753
Kokku põhivarad	1 221 900	1 222 103
Kokku varad	1 381 361	1 294 863
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	79 320	79 320
Võlad ja ettemaksed	139 500	174 816
Eraldised	12 024	5 948
Kokku lühiajalised kohustised	230 844	260 084
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	768 945	744 999
Kokku pikaajalised kohustised	768 945	744 999
Kokku kohustised	999 789	1 005 083
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	24 000	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	287 224	283 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 348	4 186
Kokku omakapital	381 572	289 780
Kokku kohustised ja omakapital	1 381 361	1 294 863

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	730 650	665 414
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-468 251	-508 926
Brutokasum (-kahjum)	262 399	156 488
Turustuskulud	-163 605	-181 720
Üldhalduskulud	-36 451	-20 227
Muud äritulud	24 910	60 849
Muud ärikulud	-761	-630
Ärikasum (kahjum)	86 492	14 760
Muud finantstulud ja -kulud	-16 144	-10 574
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	70 348	4 186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 348	4 186

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ The Pellet Company 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. 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;
- ümberhindlused 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.

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)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 381	17 381	
Ostjatelt laekumata arved	17 381	17 381	
Muud nõuded	9 267	9 267	
Laenunõuded	7 414	7 414	
Intressinõuded	1 853	1 853	
Ettemaksed	11 422	3 123	8 299
Tulevaste perioodide kulud	11 422	3 123	8 299
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 070	29 771	8 299

	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	35 021	20 724
Valmistoodang	91 983	0
Müügiks ostetud kaubad	0	5 520
Kokku varud	127 004	26 244

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	27 882	-4 677
Üksikisiku tulumaks	1 868	1 582
Sotsiaalmaks	3 301	2 957
Kohustuslik kogumispension	29	38
Töötuskindlustusmaksed	236	210
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33 316	110

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	36 991	44 187	81 178	62 133	143 311
Muud ostud ja parendused	36 991	44 187	81 178	62 133	143 311
Amortisatsioonikulu	66 420	-37 574	28 846	-9 502	19 344
Müügid	-100 673	-64 134	-164 807		-164 807
31.12.2017					
Soetusmaksumus	100 385	1 277 492	1 377 877	143 481	1 521 358
Akumuleeritud kulum	-49 160	-203 995	-253 155	-54 602	-307 757
Jääkmaksumus	51 225	1 073 497	1 124 722	88 879	1 213 601

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	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	132 628		132 628		0%
Omanikuga seotud isik	265 016		265 016		0%
Omanikuga seotud isik	40 011		40 011		4%
Pikaajaline laen	1 131		1 131		5.95%
Pikaajaline laen	249 366		249 366		
Omanik	40 014		40 014		4%
Pikaajaline laen	40 779		40 779		3.58%
Pikaajalised laenud kokku	768 945		768 945		
Laenukohustised kokku	848 265	79 320	768 945		

	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		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	99 062	99 062
Võlad töövõtjatele	7 122	7 122
Maksuvõlad	33 316	33 316
Kokku võlad ja ettemaksed	139 500	139 500
	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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	262 524	404 609
Taani	0	49 110
Eesti	459 256	181 270
Läti	8 870	26 285
Soome	0	4 140
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	730 650	665 414
Kokku müügitulu	730 650	665 414
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puitgraanulite müük	730 650	665 414
Kokku müügitulu	730 650	665 414

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	24 910	60 849
Kokku muud äritulud	24 910	60 849

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

	2017	2016
Tooraine ja materjal	130 283	206 390
Varude allahindlus ja mahakandmine	1 137	2 380
Energia	67 838	55 587
Elektrienergia	67 838	55 587
Transpordikulud	26 202	24 142
Üür ja rent	12 700	33 979
Riiklikud ja kohalikud maksud	377	420
Tööjõukulud	136 367	96 558
Amortisatsioonikulu	70 000	67 073
Masinate remont, hooldus	23 347	22 077
Muud	0	320
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	468 251	508 926

Lisa 11 Turustuskulud (eurodes)

	2017	2016
Energia	42 925	34 923
Kütus	42 925	34 923
Transpordikulud	55 350	88 856
Riiklikud ja kohalikud maksud	168	392
Tööjõukulud	13 166	9 995
Amortisatsioonikulu	22 601	12 182
Veoautode kulud	16 538	22 652
Kaubaalused	12 857	12 720
Kokku turustuskulud	163 605	181 720

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	112 045	79 107
Sotsiaalmaksud	36 629	26 813
Töötuskindlustusmaksud	859	632
Kokku tööjõukulud	149 533	106 552
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	4 401	44 485	497	97 881

2017	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	9 267		7%
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		245 436	4%
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		397 644	0%

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

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	48 715	342 521	40 713	453 719

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

The Pellet Company OÜ (registrikood: 11886018) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
FLEMMING NYMANN PEDERSEN	Juhatuse liige	30.06.2018
Resolutsioon:	Kinnitan.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	287 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 348
Kokku	357 572
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	357 572
Kokku	357 572

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	730650	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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