

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: The Pellet Company OÜ

registrikood: 11886018

tänava/talu nimi, Kärneri tn 3-8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13521

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 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 10 Turustuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2018. aasta ettevõtte põhitegevuseks oli pelletite tootmine ja müük, mis lõppes ettevõtte suure kahjumiga. Selle põhjuseks olid tootmiskulude kasv ja müügi vähenemine. 2018. aastal võrreldes eelmiste aastatega oluliselt suurenes peamise tooraine (saepuru) hind ning tootmisseadmete hooldamiskulud. Kui 2017. aastal ettevõtte kasutas pelletite toimetamiseks Saksaale konteinervedu, siis 2018 aastal kasutusel oli maatransport. Seetõttu suurenesid transpordikulud, kütuse ja sõidukite hoolduskulud. Samuti mõjutas kulude kasvu tootmispiirkonna laiendamise kulud. Võrreldes 2017. aastaga müük vähenes 11%, kuni 647 677,00 euron. Kuigi pelletite kliendile tarnimise teenustest saadav tulu on oluliselt suurenenud, lõpetas ettevõtte aasta kahjumiga. Tänu omanike raha laekumisele täidab ettevõtte kõik oma kohustused. 2019. aastal loodab ettevõtte lõpetada kasumiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	171	2 686
Nõuded ja ettemaksed	21 221	29 771
Varud	141 625	127 004
Kokku käibevarad	163 017	159 461
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	8 299	8 299
Materiaalsed põhivarad	1 139 367	1 213 601
Kokku põhivarad	1 147 666	1 221 900
Kokku varad	1 310 683	1 381 361
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	44 140	79 320
Võlad ja ettemaksed	88 594	139 500
Eraldised	0	12 024
Kokku lühiajalised kohustised	132 734	230 844
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	889 346	768 945
Kokku pikaajalised kohustised	889 346	768 945
Kokku kohustised	1 022 080	999 789
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	24 000	24 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	379 846	287 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-115 243	70 348
Kokku omakapital	288 603	381 572
Kokku kohustised ja omakapital	1 310 683	1 381 361

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	747 915	730 650
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-573 818	-468 251
Brutokasum (-kahjum)	174 097	262 399
Turustuskulud	-220 213	-163 605
Üldhalduskulud	-57 369	-36 451
Muud äritulud	0	24 910
Muud ärikulud	-297	-761
Ärikasum (kahjum)	-103 782	86 492
Muud finantstulud ja -kulud	-11 461	-16 144
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-115 243	70 348
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-115 243	70 348

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ The Pellet Company 2018.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 meetodid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivaradMateriaalseks 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.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoolele raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoolega 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)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	9 786	9 786	
Laenunõuded	7 414	7 414	
Intressinõuded	2 372	2 372	
Ettemaksed	19 734	11 435	8 299
Tulevaste perioodide kulud	19 734	11 435	8 299
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 520	21 221	8 299

	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	46 414	35 021
Valmistoodang	95 211	91 983
Kokku varud	141 625	127 004

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	20 355	27 882
Üksikisiku tulumaks	2 108	1 868
Sotsiaalmaks	4 987	3 301
Kohustuslik kogumispension	41	29
Töötuskindlustusmaksed	333	236
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27 824	33 316

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	12 000	1 150	13 150	11 560	24 710
Muud ostud ja parendused	12 000	1 150	13 150	11 560	24 710
Amortisatsioonikulu	-13 786	-66 902	-80 688	-18 256	-98 944
31.12.2018					
Soetusmaksumus	112 385	1 278 642	1 391 027	155 041	1 546 068
Akumuleeritud kulum	-62 946	-270 897	-333 843	-72 858	-406 701
Jääkmaksumus	49 439	1 007 745	1 057 184	82 183	1 139 367

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	37 240	37 240			4%
Lühiajaline laen	6 900	6 900			3.58%
Lühiajalised laenud kokku	44 140	44 140			
Pikaajalised laenud					
Omanik 1	208 955		208 955		0%
Omanik 2	304 116		304 116		0%
Omanik 3	24 800		24 800		4%
Omanikuga seotud isik	96 981		96 981		4%
Omanikuga seotud isik	27 200		27 200		4%
Omanikuga seotud isik	27 600		27 600		3.58%
Intressid	28 505		28 505		
Pikaajaline laen	171 189		171 189		
Pikaajalised laenud kokku	889 346		889 346		
Laenukohustised kokku	933 486	44 140	889 346		

	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		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	50 454	50 454
Võlad töövõtjatele	10 316	10 316
Maksuvõlad	27 824	27 824
Kokku võlad ja ettemaksed	88 594	88 594
	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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	154 548	262 524
Taani	121 913	0
Eesti	467 408	459 256
Läti	4 046	8 870
Soome	0	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	747 915	730 650
Kokku müügitulu	747 915	730 650
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puitgraanulite müük	688 041	730 650
Transport	59 874	0
Kokku müügitulu	747 915	730 650

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	278 516	130 283
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	1 137
Energia	61 931	67 838
Elektrienergia	61 931	67 838
Transpordikulud	22 186	26 202
Üür ja rent	12 825	12 700
Riiklikud ja kohalikud maksud	915	377
Tööjõukulud	87 766	136 367
Amortisatsioonikulu	66 902	70 000
Masinate remont, hooldus	30 194	23 347
Muud	12 583	0
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	573 818	468 251

Lisa 10 Turustuskulud (eurodes)

	2018	2017
Energia	51 550	42 925
Kütus	51 550	42 925
Transpordikulud	86 097	55 350
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 358	168
Tööjõukulud	24 288	13 166
Amortisatsioonikulu	13 786	22 601
Veoautode kulud	31 925	16 538
Kaubaalused	11 209	12 857
Kokku turustuskulud	220 213	163 605

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	97 358	112 045
Sotsiaalmaksud	31 325	36 629
Töötuskindlustusmaksud	729	859
Kokku tööjõukulud	129 412	149 533
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	8

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	40 129	4 401	44 485

2018	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
egev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		220 721	4%
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		513 071	0%
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 414		7%

2017	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	7 414		7%
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		245 436	4%
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		397 644	0%
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
egev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		34 500	3.58%

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 920	269 796	48 715	342 521

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2021

The Pellet Company OÜ (registrikood: 11886018) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
FLEMMING NYMANN PEDERSEN	Juhatuse liige	20.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	379 846
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-115 243
Kokku	264 603

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	688041	91.99%	Jah
Mujal liigitamata infoalane tegevus	63991	59874	8.01%	Ei

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