

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Paekivitoodete tehase osühing

registrikood: 10022037

tänava/talu nimi, Peterburi mnt. 34
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber:

telefon: +372 6212498

faks: +372 6211465

e-posti aadress: vilena@limestone.ee, malahhova@limestone.ee, paekivi@limestone.ee

veebilehe aadress: www.limestone.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Turustuskulud	17
Lisa 18 Üldhalduskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	18
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 22 Seotud osapooled	18
Lisa 23 Elektriaruanne	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus.

Paekivitoodete Tehase OÜ-le oli 2011.aasta 52. tegevusaastaks. Tehase põhitegevuseks on paekivikillustiku tootmine, kõrvaltegevuseks – kommunaal-, elektri- ja võrgu- ning transporditeenuste osutamine. Paekivitoodete Tehase OÜ jätkas 2011.aastal oma traditsioonilist tegevust - paekivikillustiku, paekivi liiva, ehituspae ja paekivisõelmete tootmist ning müüki.

Tehas tegutseb neljal territooriumil – Vao karjääris Tallinnas, Maardu karjääris Harjumaal ja Eivere karjääris Järvamaal. Ettevõtte administratsioon asub Peterburi tee 34 Tallinnas.

Kõik karjäärid tegelevad otseselt tootmisega, juhtimine ja kommertstegevus toimub vahetult Tallinnas.

Majandustulemused.

	2011	2010	2009
Tootmine (tuh. tonni)	867	677	728
	2011/2010	2010 / 2009	

Muutused eelmise aasta perioodi suhtes +28.0% -7.1 %

Realiseerimise neto-käive moodustas 2011 .aastal 6.2 milj. eurot , s.h. 91.0 % käibest moodustas ehitusmaterjalide müük ja 9.0 % muu müük.

Realiseerimise neto-käive moodustas 2010 .aastal 4.6 milj. eurot, s.h. 88.7 % käibest moodustas ehitusmaterjalide müük ja 11.3 % muu müük.

Paekivi kaevandamine Maardus toimus koos firmaga Starhill OÜ ja kaevandamine Eiveres koos firmaga Järva Paas OÜ koostöölepingute alusel.

Elektrienergia müüki ja võrguteenindamist teostatakse Energiaturu Inspeksiooni poolt 18.03.2005.a. väljastatud tegevuslubade alusel.

Tulu litsenseeritud tegevusest võrguteenuste osutamise modelleerimise põhimõttel moodustas 2011.a. 261.2 tuh.eur, s.h. võrguteenus.127.2 tuh.eur ja elektrienergia müük 134.0 tuh. eur.

Tulu litsenseeritud tegevusest võrguteenuste osutamise modelleerimise põhimõttel moodustas 2010.a. 300.4 tuh.eur, s.h- võrguteenus 166.1 tuh.eurot ja elektrienergia müük 134.3 tuh.eurot.

Kahjum moodustas 2011 .aastal 97.0 tuh.eurot

Kahjum moodustas 2010. aastal 300.9 tuh.eurot

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (tuh. eur)	6247	4634
Müügitulu kasv	+34.8%	-21.24 %
Kasum (tuh. eur)	-97.0	-300.9
Müügirentaablus	-1.5 %	-6.49 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2.03	2.32
ROA	-1.2 %	-4.02 %
ROE	-1.6 %	-4.88 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010)/ müügitulu 2010 * 100
- Müügirentaablus (%) = kasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Investeeringud

Investeermistegevus toimus vastavalt kavandatule :

- jätkus olemasolevate seadmete moderniseerimine;
- uuendati liikuva tehnika parki;
- teostati mäe-geoloogilisi uuringuid;
- rakendati uusi tehnoloogiaid.

Investeeringute maht moodustas 2011.aastal 734 tuh eur, 2010.aastal 391 tuh.eur

Jätkusid Nabala maardla mäe-geoloogilised uuringud.

KESKKONNAMÕJU

Paekivitoodete Tehase OÜ kogu tegevus on üles ehitatud keskkonnakaitse nõutele, mis on kinnitatud sertifikaadiga ISO 14001-2004.

Põhilised parendused ja muudatused aitavad lahendada järgmisi probleeme:

- vähendada tolmu heitmeid välisõhku;
- vähendada vajadust kaevandamisel tekkiva suure koguse karjääri vee tagasipumpamist loodusesse;
- vähendada tootmisjäätmete teket.

Personal ja töötasu

Töötajate keskmine arv oli 110 inimest, 2010 .aastal – 106. Väljamakstud töötasu bruto-summa moodustas 2011 .aastal 1.45 milj. eur, 2010 .aastal – 1.34 milj. eur. Kulutuste kasv töötasudeks oli- 8.2 %. Ettevõtet juhivad 3-liikmeline Juhatus ja 3-liikmeline nõukogu. Juhatuse palgafond koos maksudega moodustas 2011.aastal 84.4 tuh. eurot , 2010.aastal – 68.0 tuh eurot. Üks juhatuseliige on tehase töötaja kaks töötavad käsunduslepingute alusel. Nõukogu liikmetel ei ole töölepinguid, nende palgafond koos maksudega moodustas 2011.aastal 3.6 tuh. eurot ja 2010.aastal – samuti 3.6 tuh.eurot

Prognoos 2012. aastaks.

2012.aastaks prognoositav müügi maht jääb ligi kaudu 2011 a. tasemele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	950 926	639 222	2
Nõuded ja ettemaksed	729 891	560 704	3
Varud	1 359 072	1 425 877	6
Kokku käibevara	3 039 889	2 625 803	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 711 278	4 858 914	7
Immateriaalne põhivara	1 719	2 149	8
Kokku põhivara	4 712 997	4 861 063	
Kokku varad	7 752 886	7 486 866	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	343 315	393 342	10
Võlad ja ettemaksed	1 153 071	737 591	11
Kokku lühiajalised kohustused	1 496 386	1 130 933	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	232 046	184 441	10
Kokku pikaajalised kohustused	232 046	184 441	
Kokku kohustused	1 728 432	1 315 374	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	271 908	275 843	14
Ülekurss	83 416	83 416	
Kohustuslik reservkapital	41 643	37 708	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 724 525	6 075 490	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-97 038	-300 965	
Kokku omakapital	6 024 454	6 171 492	
Kokku kohustused ja omakapital	7 752 886	7 486 866	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	6 247 226	4 633 802
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5 654 381	-4 335 623
Brutokasum (-kahjum)	592 845	298 179
Turustuskulud	-87 856	-96 803
Üldhalduskulud	-555 931	-530 063
Muud äritulud	72 336	58 018
Muud ärikulud	-69 245	-10 856
Ärikasum (kahjum)	-47 851	-281 525
Finantstulud ja -kulud	-35 896	-19 440
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-83 747	-300 965
Tulumaks	-13 291	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-97 038	-300 965

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	7 188 124	5 667 562
Muud äritegevuse tulude laekumised	63 928	18 046
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 733 499	-3 262 071
Väljamaksed töötajatele	-846 672	-805 344
Laekunud intressid	1 468	8 367
Makstud intressid	-18 902	-27 807
Makstud ettevõtte tulumaks	-13 291	0
Muud rahavood äritegevusest	-1 505 972	-1 342 487
Kokku rahavood äritegevusest	1 135 184	256 266
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-294 654	-189 543
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	16 598	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-278 056	-189 543
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-495 424	-517 922
Makstud dividendid	-50 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-545 424	-517 922
Kokku rahavood	311 704	-451 199
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	639 222	1 090 421
Raha ja raha ekvivalentide muutus	311 704	-451 199
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	950 926	639 222

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

										Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurs	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Sissemaksmata osakapital	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	275 843		83 416		37 708				6 075 490	6 472 457
Aruandeaasta kasum (kahjum)									-300 965	-300 965
31.12.2010	275 843		83 416		37 708				5 774 525	6 171 492
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)									-97 038	-97 038
Makstud dividendid									-50 000	-50 000
Muutused reserves	-3 935				3 935					
31.12.2011	271 908		83 416		41 643				5 627 487	6 024 454

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Paekivitoodete Tehase OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud

lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui

nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid

kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglase väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

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 soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse keskkaalutud meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 euro.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Tootmiseseadmed 8-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Paekivitoodete Tehase OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Omanikke
- Tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- Eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	839	0
Arvelduskontod	400 087	441 096
Tähtajalised hoiused	550 000	198 126
Kokku raha	950 926	639 222

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	646 833	328 715
Ostjatelt laekumata arved	646 833	329 709
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-994
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	10 588
Muud nõuded	1 230	1 043
Laenunõuded	1 004	96
Muud lühiajalised nõuded	226	947
Ettemaksed	81 828	220 359
Kokku nõuded ja ettemaksed	729 891	560 705

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	646 833	329 709
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-994
Kokku nõuded ostjate vastu	646 833	328 715
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-994	-3 233
Lootusetuks tunnistatud nõuded	994	2 239
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-994

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	24 129	10 507	0
Üksikisiku tulumaks	36 728		30 718
Erisoodustuse tulumaks	170		124
Sotsiaalmaks	73 542		59 563
Kohustuslik kogumispension	6 230		916
Töötuskindlustusmaksed	7 959		6 560
Aktiisimaks	1 748		1 879
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	254 088		116 063
Ettemaksukonto jääk		81	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	404 594	10 588	215 823

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	89 569	95 188
Lõpetamata toodang	81 642	31 849
Valmistoodang	1 164 731	1 286 339
Ettemaksed varude eest	23 130	12 501
Kokku varud	1 359 072	1 425 877

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2009									
Soetusmaksumus	90 947	1 459 012	566 526	7 394 427	7 960 953	100 095	219 004	219 004	9 830 011
Akumuleeritud kulum	0	-394 178	-355 920	-3 750 820	-4 106 740	-58 050	0	0	-4 558 968
Jääkmaksumus	90 947	1 064 834	210 606	3 643 607	3 854 213	42 045	219 004	219 004	5 271 043
Ostud ja parendused	0	7 355	19 621	306 022	325 643	50 646	7 783	7 783	391 427
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	0								
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		7 355							7 355
Muud ostud ja parendused			19 621	306 022	325 643	50 646	7 783	7 783	384 072
Amortisatsioonikulu	0	-82 389	-58 628	-595 213	-653 841	-17 038	0	0	-753 268
Müügid				-23 433	-23 433				-23 433
Ümberklassifitseerimised							-25 395	-25 395	-25 395
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest							-25 395	-25 395	-25 395
Muud muutused		0	0	-1 114	-1 114	-346			-1 460
31.12.2010									
Soetusmaksumus	90 947	1 433 909	586 147	7 463 391	8 049 538	129 823	201 392	201 392	9 905 609
Akumuleeritud kulum	0	-444 109	-414 548	-4 133 522	-4 548 070	-54 516			-5 046 695
Jääkmaksumus	90 947	989 800	171 599	3 329 869	3 501 468	75 307	201 392	201 392	4 858 914
Ostud ja parendused	20 113	23 676	11 400	629 816	641 216	0	49 125	49 125	734 130
Amortisatsioonikulu	0	-77 536	-50 826	-555 234	-606 060	-75 307	0	0	-758 903
Müügid			-17 290	-101 816	-119 106				-119 106
Muud muutused		-3 757	0						-3 757
31.12.2011									
Soetusmaksumus	111 060	1 360 946	541 826	7 870 238	8 412 064	0	250 517	250 517	10 134 587
Akumuleeritud kulum	0	-428 763	-426 943	-4 567 603	-4 994 546	0			-5 423 309
Jääkmaksumus	111 060	932 183	114 883	3 302 635	3 417 518	0	250 517	250 517	4 711 278

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	93 843	0
Transpordivahendid	13 315	0
Muud masinad ja seadmed	80 528	0
Kokku	93 843	0

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	3 677	3 677
Akumuleeritud kulum	-1 125	-1 125
Jääkmaksumus	2 552	2 552
Amortisatsioonikulu	-403	-403
31.12.2010		
Soetusmaksumus	3 676	3 676
Akumuleeritud kulum	-1 527	-1 527
Jääkmaksumus	2 149	2 149
Amortisatsioonikulu	-430	-430
31.12.2011		
Soetusmaksumus	3 676	3 676
Akumuleeritud kulum	-1 957	-1 957
Jääkmaksumus	1 719	1 719

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	318 242	244 886	73 356		EURO 6 kuu euribor+0,9%-3,8%	euro	2015
NORDEA FINANCE LIISING	257 119	98 429	158 690				
Kapitalirendikohustused kokku	575 361	343 315	232 046				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	577 783	393 342	184 441		EURO 6 kuu euribor+0,9%-3,8%	euro	2015
Kapitalirendikohustused kokku	577 783	393 342	184 441				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	1 316 496	1 842 732
Kokku	1 316 496	1 842 732

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	575 361	343 315	232 046	
Laenukohustused kokku	575 361	343 315	232 046	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	577 783	393 342	184 441	
Laenukohustused kokku	577 783	393 342	184 441	

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	514 690	282 615
Võlad töövõtjatele	129 796	82 274
Maksuvõlad	404 594	215 823
Muud võlad	0	93
Muud viitvõlad	0	93
Saadud ettemaksed	103 991	156 786
Kokku võlad ja ettemaksed	1 153 071	737 591

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	79 935	53 011
Puhkusetasude kohustus	49 861	29 263
Kokku võlad töövõtjatele	129 796	82 274

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	4 445 716	4 561 875
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 181 773	1 212 650
Kokku tingimuslikud kohustused	5 627 489	5 774 525

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	271 908	275 843
Osade arv (tk)	14	16

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 247 226	4 633 802
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 247 226	4 633 802
Kokku müügitulu	6 247 226	4 633 802
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Killustiku tootmine EMTAK 08122	5 686 867	4 112 274
Kaubavedu maanteel EMTAK 49411	204 588	244 269
Elektrienergia jaotus ja müük EMTAK 35131.35141	156 183	181 429
Muud teenused	199 588	95 830
Kokku müügitulu	6 247 226	4 633 802

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	31 978
Tulu sihtfinantseerimisest	39 122	0
Traavid, viivised ja hüvitised	33 214	20 059
Muud	0	5 981
Kokku muud äritulud	72 336	58 018

Lisa 17 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	12 019	12 019
Energia	4 087	4 352
Kütus	4 087	4 352
Transpordikulud	3 434	0
Mitmesugused bürookulud	7 828	14 536
Tööjõukulud	53 500	55 494
Amortisatsioonikulu	5 103	7 485
Reklaam	1 885	2 917
Kokku turustuskulud	87 856	96 803

Lisa 18 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	54 813	48 476
Energia	21 719	33 338
Elektrienergia	12 303	25 814
Kütus	9 416	7 524
Lähetuskulud	13 438	6 904
Koolituskulud	2 970	1 630
Tööjõukulud	327 910	291 690
Amortisatsioonikulu	23 124	31 595
Ostetud teenused ja muud kulud	111 957	116 430
Kokku üldhalduskulud	555 931	530 063

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 093 598	996 195
Sotsiaalmaksud	362 060	341 874
Kokku tööjõukulud	1 455 658	1 338 069
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	110	106

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	25 181	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	44 064	10 856
Kokku muud ärikulud	69 245	10 856

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 465	8 367
Intressitulu hoiustelt	1 465	8 367
Intressikulud	-30 714	-27 807
Intressikulu kapitalirendilt	-30 714	-27 807
Kokku finantstulud ja -kulud	-29 249	-19 440

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 030	5 106	4 924	1 235

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	242 742	99 963	423 091	74 512

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	84 455	68 002

Lisa 23 Elektriettevtja selgitused

Üheks peamiseks ülesandeks 2011.aastal oli ettevalmistus tööks avatud elektriturul.

2011.aastal olid läbi viidud alljärgnevad üritused :

1. 2011.a. lõpus oli lõpetatud elektrienergia kommertsarvestuse rekonstrueerimise projekt Peterburi tee 94 võrgupiirkonnas. Projekti teostati kahes etapis ja investeringute kogu - maksumus moodustas 62 889 EUR. Esimene etapp lõpetati 2010.a. detsembris. Paigaldati kauglugemiseks vajalikud seadmed.
2. 2012.aastal jätkuvad kommertsarvestuse rekonstrueerimise tööd Peterburi tee 34 võrgu - piirkonnas. Kauglugemise süsteemi on kavandatud lülitada tarbijad, kes omavad võrgu - ühenduse võimsust üle 63 A.
3. 2011.a.kevadel ja sügisel teostati Vao 35/6 kV peaalajaama nii madala - kui ka kõrgepinge osas hooajalised seadistustööd.
4. 2011.a.kinnitas Konkurentsiamet Paekivitoode Tehase OÜ-le uued tariifid võrguteenustele ja uued piirhinnad elektrienergia müügiks kinnisel turul osalejatele.
5. Viidi läbi korralised elektrimõõte - ja profülaktilised tööd võrku lülitatud alajaamades.
6. Toitetrafode ja olemasolevate toiteliinide võimsus on piisav tegevuseks kahel territooriumil. Võimsuse defitsiiti pole täheldatud.
7. 2011.aastal avariilisi väljalülitamisi Paekivitoode Tehase OÜ võrgu süül ei esinenud. Elektrienergia kvaliteet vastas nõudmistele.
8. Paekivitoode Tehase OÜ kui võrguettevtja on tasunud võrguteenuste ja elektrimüügi kinnise turuosa lubade eest ning täitnud ise funktsioone kolmandatele isikutele üle andmata.

2011.aastal on kahel territooriumil kokku soetatud :

Nimetus	Ühik	Kogus,võrk	Kogus,elekt	võrk/euro	el.energia/euro	Kokku euro	Kesk hind ,euro/kWh
Kokku (Peterb.34+Pet.9)	kWh/ Eur	4415985	4415985	73171	140390	213561	0.0183 / 0.0345
Peterburi tee 94	kWh	3262184	3262184	54153	105687	159840	0.0155 / 0.0345
Peterburi te 34	kWh	1153801	1153801	19018	34703	53721	0.0265 / 0.0342

Võrguteenuse ja elektrienergia ostumaht 2011.aastal moodustas kahe tegevuspiirkonna osas 97% võrreldes

2010.aastaga , võrguteenuse ja elektrienergia müügi maht moodustas 88,2% kadusid arvestamata.

2011.aastal on kahel territooriumil kokku müüdud:

Nimetus	Ühik	Kogus,võrk	Kogus, el-energ	Võrguteenus, euro	El.energia/ euro müük	Kokku euro	Kesk hind ,euro/kWh
Kokku (Peterb.34+Pet.9)	kWh/ eur	4160629	4160629	127201	134019	270557	0.0349 / 0.0465
v.a. Kaod -summa		255356				9337	0.0355
Peterburi tee 94	kWh	3070288	3070288	81857	98059	179916	0.0325/ 0.0498
Kaod Peterburi tee 94	kWh	191896	0		7000	7000	0.0351
Peterburi tee 34	kWh	1090341	1090341	45344	35960	81304	0.0414 / 0.0375
Kaod Peterburi tee 34	kWh	63460			2337	2337	0.0368

Müügitabel - ostutabel

Nimetus	Ühik			Võrguteenus/e	El.energia müük, euro	Kokku euro	Kesk hind ,euro/kWh
Kokku (Pet.34+Pet.94)	kWh/ eur			54030	2966	56996	0.029

Peterburi tee 94	kWh			27704	-628	20076	0.03
------------------	-----	--	--	-------	------	-------	------

Peterburi tee 34	kWh			26326	3594	27583	0.02
------------------	-----	--	--	-------	------	-------	------

Alaliste kulude dünaamika.

		2010	2010	2010	2011	2011	2011
	Ühik	Kokku/summa	s.h.võrk	s.h.müük	Kokku/summa	s.h.võrk	s.h.müük
Püsikulud EUR							
Materialised kulud	eur	703.0	703.0	0.0	346.0	346.0	0.0
Kutuse kulud	eur	1534.0	1534.0	0.0	1600.0	1600.0	0.0
Renditasu	eur	4090.0	2940.0	1150.0	3377.0	2205.0	1172.0
Kulum	eur	15403.0	15403.0	64.0	18562.0	18562.0	0.0
Immater.vara kulud	eur	0.0	0.0	0.0	430.0	0.0	430.0
Palgakulud	eur	21602.0	19557.0	2045.0	19045.0	19045.0	0.0
Jooksvad remont	eur	7286.0	7286.0	0.0	7900.0	7900.0	0.0
Kindlustus	eur	128.0	0.0	128.0	128.0	0.0	128.0
Kaotused	eur	9331.0	9331.0	0.0	9377.0	9377.0	0.0
Sidekulud(telefon)	eur	447.0	0.0	447.0	845.0	0.0	845.0
Muud kulud	eur	3131.0	2045.0	1086.0	2062.0	1347.0	715.0
Kokku		63655.0	58799.0	4920.0	63672.0	60382.0	3290.0

Aruande digitaalallkirjad

Paekivitoodete tehase osahing (registrikood: 10022037) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR LIBMAN	Juhatuse liige	19.06.2012
BORIS ZEMTŠIHIN	Juhatuse liige	22.06.2012
BORIS OKS	Juhatuse liige	25.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Paekivitoodete tehase osaühing osanikele

Oleme auditeerinud Paekivitoodete tehase osaühing raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Paekivitoodete tehase osaühing finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Jelena Ivanova

Vandeaudiitori number 363

Audiitorettevõtja nimi: ELAI audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 31

Audiitorettevõtja asukoha aadress: Tulika 15/17-230, Tallinn 10613

Vandeaudiitori aruande kuupäev: 25.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Paekivitoodete tehase osahing (registrikood: 10022037) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA IVANOVA	Vandeaudiitor	25.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 724 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-97 038
Kokku	5 627 487
Katmine	
Kokku	5 627 487

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Killustiku tootmine	08122	5686867	91.03%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	204588	3.27%	Ei
Hoonehalduse abitegevused	81101	199588	3.19%	Ei
Elektrienergia jaotus	35131	156183	2.50%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anvar Karimov	35508110309	Kärberi 50-42, Tallinn, Harju maakond, Eesti	7497 EUR
Natalja Šeremeta	45011260251	Tallinn, Harju maakond, Eesti	13860 EUR
Boris Zemtšihin	35706200283	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8505 EUR
Vladislavs Naruševičs	33506210334		10773 EUR
Vladimir Libman	35511130336	Eesti	136521 EUR
Nikolay Usharov	35805130306	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	10647 EUR
Larisa Iljina	45802170266	Ringi 54a-24, Eesti	9009 EUR
Tatjana Latõševa	45711140274	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5859 EUR
Irina Malahhova	23.06.1953	Tallinn, Harju maakond, Eesti	24444 EUR
Maria Apolinskaja	42908110262	Mahtra 42-37, Tallinn, Harju maakond, Eesti	7308 EUR
Anna Ulanova	45802250277	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10269 EUR
Aleksandr Dvizov	36101250255	Väo tee 1-2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	6300 EUR
Sergey Aleksashkin	35510010366	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8316 EUR
Niina Tremba	44609200337	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6212498
Faks	+372 6211465
E-posti aadress	malahhova@limestone.ee
E-posti aadress	vilena@limestone.ee
E-posti aadress	paekivi@limestone.ee

Liik	Sisu
Veebilehe aadress	www.limestone.ee