

Majandusaasta aruanne 2002**Majandusaasta algus 01.01.2002.a.**

L-214

Majandusaasta lõpp 31.12.2002.a.

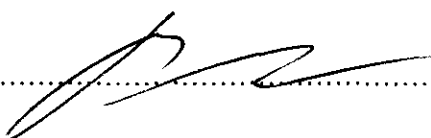
Angela Jürgenson

Ärinimi	Paekivitoodete tehase OÜ
Äriregistri kood	10022037
Aadress	Peterburi mnt 34, Tallinn, 11415
Telefon	6 212 498
Faks	6 211 465
Põhitegevusala	Ehitusmaterjalide tootmine
Peadirektor	Vladimir Libman
Pearaamatupidaja	Irina Malahhova
Juhatus	V.Libman A.Abovjan I.Malahhova V. Sologubov B. Zemtsihhin
Nõukogu	V.Vaingort L. Mettus L. Jakerson
Audiitor:	J.Ivanova

Lisatud dokumentide loetelu:

1. Osanike nimekiri
2. Audiitori järeldusotsus

Juhatuse liige



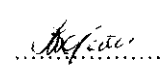
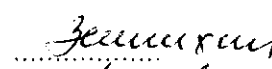
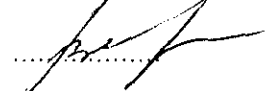
Juhatuse deklaratsioon

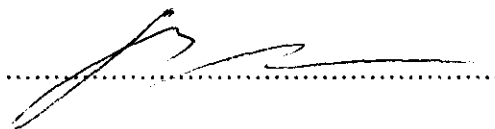
Paekivitoodete tehase OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja 30.04.2003 vahemikus.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga.

Juhatuse hinnangul on Paekivitoodete tehase OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

		Kuupäev	Allkiri
Juhatuse esimees	Vladimir Libman	20.05.03	
Juhatuse liige	Irina Malahhova	20.05.03	
Juhatuse liige	Aleksandr Abovjan	27.05.03	
Juhatuse liige	Boriss Zemtšihin	27.05.03	
Juhatuse liige	Valeri Sologubov	27.05.03	



Tegevusaruanne 2002

Paekivitoodete tehase OÜ on ettevõtte, mis toodab ehitusmaterjale: killustikku, paekivi, fillerit.

Toodangu maht moodustas 2002 aastal 637 tuh. Tonni. Toodangu maht kasvas võrreldes 2001 aastaga 18,8 %.

Realiseerimise NETO-käive moodustas 48 mln.krooni. Realiseerimise mahu kasv võrreldes 2001 aastaga oli 7,4 mln.krooni, ehk.18,2%. Kogu toodang on realiseeritud Eesti turul, eksporti ei olnud.

Toodangu mahu kasv on tehnoloogiliste seadmete moderniseerimise tulemus 2001 aastal. Vananenud seadmete väljavahetamine jätkus ka 2002 aastal, põhivara soetati 10 043 tuh. Krooni eest.

Ettevõtet juhib 5- liikmeline juhatus ja 3-liikmeline nõukogu.

Juhatusel palgafond koos maksudega on 1 713 tuh.krooni. Kõik juhatuse liikmed on tehase töötajad alatise töölepinguga.

Nõukogu liikmetel ei ole töölepinguid nende palgafond koos maksudega moodustab 24 tuh krooni aastas.

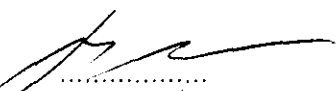
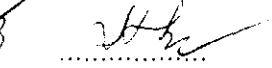
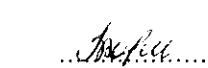
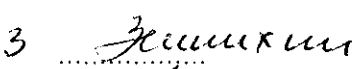
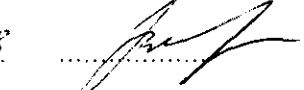
Keskmine töötajate arv oli 112 ning palkade ja lisatasude kogusumma 12 997 tuh.eek. Kogusumma sisaldab sots.maksu.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmsid aruandeaastakoostamisperioodil 01.01.2003 kuni 20.04.2003.

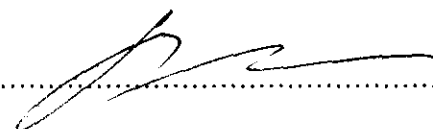
Meie eesmärkideks 2003 aastal on kindlustada tootmise püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele.

2003 aastaks on planeeritud investeeringuid uuetesse masinatesse ja seadmetesse üle 10 mln. Krooni väärtuses.

Kuupäev Allkiri

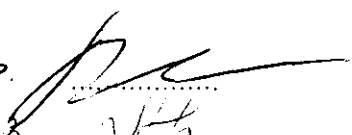
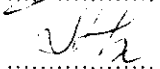
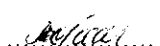
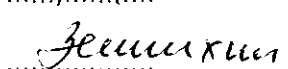
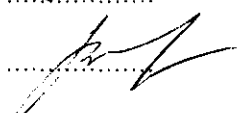
Juhatusel esimees	Vladimir Libman	20.05.03	
Juhatusel liige	Irina Malahhova	20.05.03	
Juhatusel liige	Aleksandr Abovjan	27.05.03	
Juhatusel liige	Boriss Zemtšihin	27.05.03	
Juhatusel liige	Valeri Sologubov	27.05.03	

Juhatusel liige



Raamatupidamise aastaaruanne

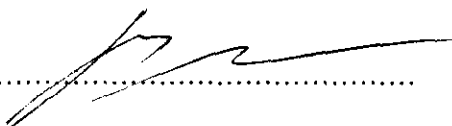
Paekivitoodete tehase OÜ juhatus on koostanud 2002. aasta raamatupidamise aastaaruande.

		Kuupäev	Allkiri
Juhatusesimees	Vladimir Libman	20.05.03	
Juhatuseliige	Irina Malahhova	20.05.03	
Juhatuseliige	Aleksandr Abovjan	27.05.03	
Juhatuseliige	Boriss Zemtšihin	27.05.03	
Juhatuseliige	Valeri Sologubov	27.05.03	

Bilanss

Varad		31.12.2002	31.12.2001
Käibevara			
Raha ja pangakontod		17 007	81 260
Aktsiad ja muud väärtpaberid	(lisa 3)	0	27 860
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		1 976 365	1 556 835
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		-14 160	0
Nõuded ostjate vastu kokku		1 962 205	1 556 835
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		71 194	70 554
Mitmesugused nõuded kokku			
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	(lisa 5)	124 622	77 225
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		205 455	46 430
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku		330 077	123 655
Varud			
Tooraine ja materjal	(lisa 6)	861 369	633 031
Lõpetamata toodang		67 900	89 180
Valmistoodang		1 290 685	1 221 859
Ettemaksed hankijatele		0	17 121
Varud kokku		2 219 954	1 961 191
Käibevara kokku		4 600 437	3 821 355
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Väokivi OÜ aktsiad	(lisa 3)	900 000	900 000
Investeeringu juurdekasv kapitaliosaluse meetodil	(lisa 4)	3 693 258	3 277 860
Hansapanga aktsiad	(lisa 3)	5 819	5 819
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku		4 599 077	4 183 679
Materiaalne põhivara	(lisa 7)		
Hooned ja rajatised		2 352 705	2 364 141
Masinad ja seadmed		29 358 156	23 429 739
Transpordi vahendid		3 161 733	2 503 331
Muu põhivara		378 488	417 088
Akumuleeritud põhivara kulum		-13 236 670	-12 235 610
Lõpetamata ehitus		2 556 984	280 423
Materiaalne põhivara kokku		24 571 396	16 759 112
Põhivara kokku		29 170 473	20 942 791
Vara kokku		33 770 910	24 764 146

Kohustused ja omakapital	31.12.2002	31.12.2001
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Arveldus krediit: Hansapank	736 872	0
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	2 513 033	1 661 858
Muud lühiajalised laenud	1 503 910	1 420 000
Võlakohustused kokku	4 753 815	3 081 858
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest	82 924	195 938
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	2 507 622	1 660 526
Vekslivõlad		
Võlad hankijatele kokku	2 507 622	1 660 526
Maksuvõlad (lisa 5)	1 173 519	1 567 347
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	556 501	514 702
Dividendivõlad	100 000	0
Puhkusekohustused	499 386	360 074
Muud viitvõlad	8 538	1 348
Viitvõlad kokku	1 164 425	876 124
Lühiajalised kohustused kokku	9 682 305	7 381 793
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused		
Pikaajalised liisingkohustused (lisa 8)	4 423 126	2 067 338
Muud pikaajalised kohustused	2 968 273	4 440 000
Erastamis väärtpaberid (lisa 9)	0	27 860
Pikaajalised võlakohustused kokku	7 391 399	6 535 198
Kohustused kokku	17 073 704	13 916 991
Omakapital (lisa 11)		
Osakapital	5 700 000	5 894 000
Jagamatujaak	0	1 443
Oma osad ostuhinnas (info: Oma osad nominaalväärtuses 670 000)	-135 000	-5 820
Aa ₁₀	188 180	0
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	590 000	590 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	4 068 944	1 999 849
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	6 285 082	2 367 683
Omakapital kokku	16 697 206	10 847 155
Kohustused ja omakapital kokku	33 770 910	24 764 146



Kasumiaruanne

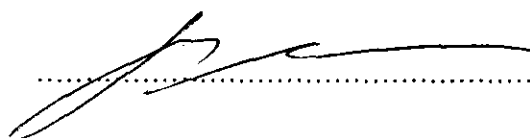
		2002	2001
Realiseerimise netokäive	(lisa 12)	48 046 872	40 625 785
Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu		35 204 724	31 728 604
Brutokasum (-kahjum)		12 842 148	8 897 181
Turustuskulud		1 038 776	902 088
Üldhalduskulud		5 225 953	4 264 152
Muud äritulud		696 329	486 852
Muud ärikulud		611 240	1 043 206
Ärikasum		6 662 508	3 174 587
Finantstulud		421 021	245 838
Finantstulud sidusettevõtete aktsiatelt		415 398	241 550
Kasum valuutakursi muutustest		415 398	241 550
Muud intressi- ja finantstulud	(lisa 3)	5 623	4 288
Kokku finantstulud		798 447	1 052 742
Finantskulud			
Sidusettevõtete aktsiate ja osakutega seotud finantskulud	(lisa 3)		
Intressikulud		798 447	1 052 742
Kokku finantskulud			
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		6 285 082	2 367 683
Kasum (-kahjum) enne maksustamist		6 285 082	2 367 683
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		6 285 082	2 367 683

Rahavoogude aruanne (kaudsel meetodil)

	2002	2001
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum		
Põhirealiseerimise käive	50 581 331	41 677 141
Kõrvategevusest laekunud raha		
Kaupade müük	275 176	142 117
Teenuste müük	3 623 368	3 167 300
Saadud ettemaksed ja tagastused	42 500	0
Muud laekumised	125 410	56 956
Saadud intressid ja dividendid	2 665	254
Saadud kindlustuse hüvitise	82 316	165 520
Rahavood äritegevusest kokku	54 732 766	45 209 288
Raha väljaminek äritegevusest		
Hankijatele ja tellijate võlgnevuse tasumine	24 219 116	-21 510 725
Palkade maksmine	-7 252 525	-6 448 340
Intresside maksmine	-733 478	-936 505
Maksuvõlad		
töötuskindlustus	-131 167	0
loodusvarudemaks	-1 917 118	-1 862 221
õhu, veemaks	37 552	-25 202
sotsiaalmaks	-3 246 712	-2 674 433
käibemaks	-4 081 737	-3 598 652
kinnipeetud tulumaks	-2 158 475	-1 734 578
tulumaks erisoodustustelt	-32 868	-51 316
Viivised maksuametis	-283 387	-240 000
Annetused mittetulundus org.	-35 283	-29 500
Muud väljamaksed	-268 139	-245 174
Rahavood äritegevusest kokku	4 115 779	-39 356 646
Rahavood investeerimisest		
Materiaalse põhivara ostmine	-4 338 590	-1 479 850
Ettemaksmine materiaalse põhivara eest	-2 481 280	0
Teiste ettevõtte väärtpaberite müümine (aktsiate müük)	-1 446	10 400
Tagasiostetud oma aktsiate müük	-135 000	-5 820
Rahavood investeerimisest kokku	-6 956 316	-1 475 270
Rahavood finantseerimisest		
Laenud väljaantud töötajatele ja õppelaen	-141 760	-82 020
Väljaantud laenude laekumised	0	3 500
Laenude võtmine	0	8 400 000
Tasutud dividende	-150 000	-100 000
Tasutud laenud	-1 391 218	-2 540 000
Arv.krediidi tasumine(-), võtmine(+)	736 870	-999 956
Tasutud kapitalirendimaksed	-2 497 038	-9 000 194
Rahavood finantseerimisest kokku	-3 443 146	-4 318 670

Raha ja pangakontod netomuutus

Raha ja pangakontod 31.12.2001	81 260
Raha ja pangakontod 31.12.2002	17 007
Kokku	64 253

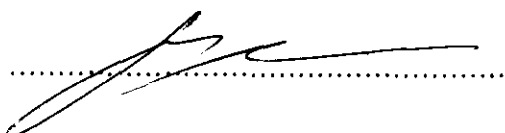


Omakapitali muutuste aruanne

	Osa kapital	Jagamatu jääk	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Aazio	Oma osad	Kokku
Saldo 31.12.2001	5 894 000	1 443	590 000	4 367 532	0	-5 820	10 847 155
Aruande puhaskasum	0	0	0	6 285 082	0	0	6 285 082
Väljamakstud dividendid	0	0	0	-150 000	0	0	-150 000
Väljakulutatud dividendid	0	0	0	-100 000	0	0	-100 000
Dividendide tulumaks (2002)	0	0	0	-23 550	0	0	-23 550
Dividendide tulumaks (2003)	0	0	0	-25 038	0	0	-25 038
Tagasiostetud omaosad	0	0	0	0	0	-135 000	-135 000
Väljamakstud jääk	0	-1 443	0	0	0	0	-1 443
Omaosade tühistamine	-194 000	0	0	0	188 180	5 820	0
Kokku 31.12.2002	5 700 000	0	590 000	10 354 026	188 180	-135 000	16 697 206

Ühingu osakapitali nimiväärtus

	Osa nimiväärtus	Hääled
1 Osa nominaalväärtusega	30 500	3 050
2 Osa nominaalväärtusega	191 000	1 910
3 Osa nominaalväärtusega	135 000	1 350
4 Osa nominaalväärtusega	132 000	1 320
5 Osa nominaalväärtusega	116 000	1 160
6 Osa nominaalväärtusega	156 000	1 560
7 Osa nominaalväärtusega	123 000	1 230
8 Osa nominaalväärtusega	86 000	8 60
9 Osa nominaalväärtusega	135 000	1 350
10 Osa nominaalväärtusega	100 000	1 000
11 Osa nominaalväärtusega	104 000	1 040
12 Osa nominaalväärtusega	188 000	1 880
13 Osa nominaalväärtusega	143 000	1 430
14 Osa nominaalväärtusega	249 000	2 490
15 Osa nominaalväärtusega	124 000	1 240
16 Osa nominaalväärtusega	131 000	1 310
17 Osa nominaalväärtusega	119 000	1 190
18 Osa nominaalväärtusega	144 000	1 440
19 Osa nominaalväärtusega	93 000	930
20 Osa nominaalväärtusega	203 000	2 030
21 Osa nominaalväärtusega	126 000	1 260
22 Osa nominaalväärtusega	175 000	1 750
23 Osa nominaalväärtusega	171 000	1 710
24 Osa nominaalväärtusega	140 000	1 400
25 Osa nominaalväärtusega	83 000	830
26 Osa nominaalväärtusega	134 000	1 340
27 Osa nominaalväärtusega	127 000	1 270
28 Osa nominaalväärtusega	122 000	1 220
29 Osa nominaalväärtusega	200 000	2 000
30 Osa nominaalväärtusega	103 000	1 030
31 Osa nominaalväärtusega	121 000	1 210
32 Osa nominaalväärtusega	116 000	1 160
33 Osa nominaalväärtusega	169 000	1 690
34 Osa nominaalväärtusega	26 000	2 660
Kokku	5 030 000	50 300



Ühistu osakute nominaalväärtus moodustas seisuga 01.01.2002.a. 5 894 tuh krooni.

Bilanssi perioodil:

1. Äriregistrisse on sisse viidud kanne algkapitali vähendamine kohta summale 194 000 krooni.
2. On teostatud osakute tagasiostmine eesmärgiga edaspidi likvideerida 6 osaniku osaku väljaostmine summale 135 000 krooni. Osakute nimiväärtus on 670 000 krooni.
3. On teostatud osanikele jagamata jaagi väljamaksmine summas 1 443 krooni vastavalt osaluse protsendile.

Aastaruande koostamise kuupäeva seisuga osanike üldarv moodustas 34 inimest.

Algkapitali oletav vähenemine 2003 aastal moodustab 670 tuh krooni aga algkapital aasta lõpuks moodustab 5 030 tuh krooni.

Suurimateks osanikeks on tehase töötajad, kes omavad osakuid järgmistes summates ja protsentides:

1. 6,1% - 305 000
2. 4,9% - 249 000
3. 3,8% - 191 000

Bilansis osa "Põhikirjakapitali" üldine juurdekasv moodustas 2002 aastal 5 850 051 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad***Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused******Üldpõhimõtted***

Paekivitoodete tehase OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2002 ja lõppes 31. detsember 2002. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Finantsinvesteeringud

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetes on aastaaruande koostamisel ümber hinnatud laiendatud kapitaliosaluse meetodil.

Muud lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis esitatud soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, lähtudes sellest, kumb on madalam.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad ning maksumusega 5000 krooni. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes eeldatavast kasutuseast.

Olulisemad amortisatsiooninormid põhivara rühmade järgi:

Masinad ja seadmed 5% - 20%

Transpordivahendid 5% - 20%

Muu inventar 3% - 20%

Jooksvad remonditööd ja põhivara väheolulised objektid kantakse kuludesse nende soetamisel.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on kajastatud aastaaruande vastavas lisas.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l Paekivitoodete tehase on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

Raha ja ekvivalentidena on kajastatud rahalised vahendid arveldusarvel ja kassas.

	31.12.2002.	31.12.2001
Arveldusarve	33	47 250
Kassa	17 007	34 010
Kokku	17 040	81 260

Lisa 3. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud

	31.12.2002	31.12.2001
Tellitud telefoniraamatud	21 004	5310
Ajalehte tellimine	11 022	10 546
Honda auto makstud avanss	0	17 900
Liikluskindlustus	9 473	12 564
Maarendikulud	164 066	0
Kokku	205 565	46 320

Lisa 4. Nõuded ostjate vastu ja mitmesugused nõuded

Ostjate võlgnevus on bilansis summas 1962205 krooni. Lootusetult laekumata arveid oli seisuga 31.12.2002.a. 14 160 krooni.

Pearaamatus ostjad kajastuvad kolmel kontol sõltuvalt osutatud teenuste iseloomust:

	2002.a.	2001.a.
• Ostjate võlgnevus valmistoodangu eest	1 442 322	1 119 897
• Ostjate võlgnevus materjalide eest	121 310	59 585
• Ostjate võlgnevus muude teenuste (rent) eest	412 732	377 353
Kokku	1 976 364	1 556 835

Ostjate võlgnevuste kasv on kokku 419 529 ehk 26,9%. Kõige suurem ostjate võlgnevus on 308 544 krooni ja 300 959 krooni, mis moodustab 30,8% kogu ostjate võlgnevuse summast.

Mitmesugused nõuded seisuga 31.12.2002 kajastuvad:

	2002	2001
• Ettevõtte töötajate laen – võlgnevus seisuga 31.12	48 570	35 990
• Laenu intresside võlgnevus arvestusega 8% aastast on	5 150	4 130
• Aruandekohustuslike isikute avansside jääk on	81	578
• Laen Tallinna Tehnika ülikooli üliõpilasele moodustab	0	13 500
• Peale selle kajastub võlgnevus selles osas summas 16356 krooni aadressil Vao tee 3 ühiselamus elavatele isikutele osutatud teenuste eest.	17 393	16 356
Kokku	71 179	70 554

Lisa 5. Aktsiad ja väärtpaberid

Pikaajalised finantsinvesteeringud tütarettevõtjates

Investeeringu objektid

	2001 Osa	2001a Summa	Ostetud Osa Summa	Müüdud Osa Summa	Juurde Osa Summa	2002 Osa Summa
Väokivi-E OÜ	90%	4 177 860	0 0	0 0	0 241	90% 4 593 258
Osakapitali soetusmaksumus		3 150 000	0 0	0 0	0 0	3 150 000
Väärtuse korrigeerimine kapitaliosaluse meetodil		1 027 860	0 0	0 0	0 415 398	1 443 258

Paekivitoodete Tehase OÜ bilansis on Väokivi OÜ osalus kajastatud hankimise maksumusest saadudkasumi arvestusega ja osaluse meetodil

Väokivi OÜ bilansis omakapitali osas 90 % osalus moodustab 3 354 414 krooni.

Summa 1 238 844 krooni on firma positiivne väärtus.

Väokivi OÜ omakapital:

	<u>31.12.2002</u>	<u>31.12.2001</u>
Osakapital nimiväärtuses	1 000 000	1 000 000
Muud reservid	608 981	608 981
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 656 592	1 388 203
Aruandeaasta kasum	461 554	268 389
Omakapital kokku	3 727 127	3 265 573

Portfellinvesteering

	2001	2001a	Ostetud	Müüdud	Juurde	2002
		Summa	Osa Summa	Osa Summa	Osa Summa	Summa
Hansapank	423	5 819	0 0	0	0 0	423 tk. 5 819
	tk.			0		

423 Hansapanga aktsiad on kajastatud bilansis hankimise maksumuse järgi.

Arvestust peetakse kulutuste meetodil. Investeermise summa suureneb ainult täiendavate investeeringu korral. Maksmisele kuuluvad dividendid kajastavad finantstulude koosseisus

Lisa 6. Maksud

	2002	2001
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	130 225	77 225
Ettevõtte tulumaks	23 786	47 336
Käibemaksu ettemaks	106 439	29 889
Maksuvõlad	1 173 519	1 567 347
Töötuskindlustus 1%	14 418	8 371
Töötuskindlustus 0,5%	8 820	4 199
Käibemaks	0	66 097
Ettevõtte tulumaks	19 435	0
Üksikisiku tulumaks	343 890	350 566
Viivised üksikisiku tuluamaks	24 056	183 001
Sotsiaalmaks	520 742	520 578
Viivised sotsiaalmaksed	0	124 000
Erisooduste tulumaks	2 041	1 328
Erisooduste sotsiaalmaks	1 685	590
Maavarudemaks	238 432	308 617

Tabelis kajastub lühiajaline maksude võlgnevus, mille tasumise tähtaeg ei ole veel saabunud. Võlgnevuses on arvestatud määratud viivised 1993-1995 aastate eest, mistasutakse maksuametiga kooskõlastatud maksegraafiku järgi. Vastavalt rahavoogude plaanile 2003 aastaks on kavandatud viiviste täielik kustutamine jooksva aastal: -Eraisiku tulumaksu osas summas 24 tuh krooni.

Kokku 24 tuh krooni.

Aruande perioodi jooksul-2002 aastal on eelarvesse üle kantud makse 11 569 tuh krooni, mis moodustab 24,1% aasta NETO-käive realiseerimisest.

Lisa 7. Varud

Paekivitoodete Tehase OÜ bilansi osas VARUD kajastuvad ladudes olevad kaubanduslikud-materiaalsed väärtused kokku summas 2 295 659 krooni:

Seal hulgas	31.12.2002	31.12.2001
Toormed ja materjalid	310 743	227 663
Varuosad	357 048	134 192
Küte	149 946	218 054
<u>Väheväärtuslikud kaubad</u>	<u>43 632</u>	<u>53 122</u>
Kokku	861 369	633 031

Materiaalsete väärtuste arvestust peetakse arvuti programmi (Laoarvestus)järgi. Arvete saldo tehakse kindlaks inventuuriga. Kaubad võetakse arvele ostuhinnas ja arvestatakse FIFO meetodil. Muudatusi materiaalsete väärtuste arvestuses ei ole tehtud.

Bilansi konto VALMISTOODANG JA LÕPETAMATA TOODANG saldo kajastub bilansis summades:

	31.12.2002	31.12.2001
Valmistoodang	1 290 685	1 221 859
<u>Lõpetamata toodang</u>	<u>67 900</u>	<u>89 160</u>
Kokku	1 358 585	1 311 019

Bilansi konto saldo tehakse kindlaks igakuise inventuuriga ja hinnatakse tegeliku maksumuse järgi. Lõpetamata toodangu saldo kajastab karjaaris toodetud ehituspaas kaevandamise hinnaga ja see tehakse kindlaks inventuuriga.

Lisa 8. Põhivara**Materiaalne põhivara (tuh.eek)**

Põhivara rühm	Aasta algul			Põhivara liikumine				Aasta lõpul		
	Soetus maksumus	Kulum	Jääk maksumus	Sisse tulek soet. maks	Müüdnud	Likvid eerimine	+, -	Soetus maksumus	Kulum	Jääk maksumus
Hoonede tehtud parandused	1 232	245	987	0	0	0	0	1 232	396	836
Peterburi mnt 34	950	226	724	0	0	0	0	950	321	629
Peterburi mnt 94	282	19	263	0	0	0	0	282	75	207
Rajatised	1 132	334	798	0	0	0	0	1 121	416	705
Peterburi mnt 34	11	9	2	0	0	11	0	0	0	0
Peterburi mnt 94	1 121	325	796	0	0	0	0	1 121	416	705
Töö masinad	23 430	10 661	12 769	9 108	120	2 935	0	29 483	11 298	18 185
Peterburi mnt 34	185	172	13	14	0	0	0	199	178	21
Peterburi mnt 94	23 245	10 489	12 756	9 094	120	2 935	0	29 284	11 120	18 164
Inventar	417	186	231	78	0	117	0	378	137	241
Peterburi mnt 34	151	35	115	30	0	1	0	180	65	115
Peterburi mnt 94	266	151	116	48	0	116	0	198	72	126
Transpordi vahendid	2 503	809	1 694	857	259	64	0	3 037	990	2 047
Peterburi mnt 34	2 011	515	1 496	136	0	59	0	2 088	853	1 235
Peterburi mnt 94	491	294	197	721	259	5	0	948	137	811
Põhivara ühistu kokku	28 714	12 235	16 479	10 043	379	3 127	0	35 251	13 237	22 014
Lõpetamata ehituse kulud	280	0	280	0	0	0	0	2 557	0	2 557
Bilanss	28 994	12 235	16 759	0	0	0	0	37 808	13 237	24 571

Lisa 9. Kapitalirent ja kasutusrent**Kapitalirent (Renditud vara)**

	Lep.nr 1	Lep.nr 2	Lep.nr 3	Lep.nr 4	Lep.nr 5	Lep.nr 6	Lep.nr 7	Lep.nr 8	Lep.nr 9	Lep.nr 10
etusmaksumus roonides	1650000	1000000	231576	635496	594872	750000	700000	1900000	320000 0	340000
kumuleeritud lum seis .12.2002	770163	466760	81060	222474	208257	258052	186704	19000	533440	28339
Aruandeaasta 02 kulum	440096	266720	34740	95346	89253	100024	46676	19000	533440	28339
endivõlakustutu 2002.a.	297000	609149	75394	206898	193672	319153	308538	570000	836000	187723
ruandeaasta 02 intressid	83098	41056	12329	33834	31671	7864	33380	0	138501	3812
apitalirendi hus. le jaak is 31.12.2002	816750	lõpp	103682	284527	266339	lõpp	248095	1330000	236400 0	152276
rgmise uandeaasta ndimaksed	297000	lõpp	82058	225186	210791	lõpp	248095	412775	480000	55712
rgmise uandeaasta tressid	57853	lõpp	lõpp	lõpp	lõpp	lõpp	8342	83385	150897	8694
epingu pptähtaeg	15.09.05	15.09.03	30.03.04	30.03.04	30.03.04	30.06.02	15.09.03	30.12.05	30.11.0 6	05.07.0
tressi määr	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%	7,00%	7,00%	7,00

Kasutusrent

Tehase algatusel sõiduauto kasutusrendilepingu lõpetatud alates 01.novembrist 2002.a.

Lisa 10. Pikaajalised kohustused

Kreditori nimetus	Võlgnevuse jääk 01.01.2002	Saadud 2002.a.	Kustutus 2002.a.	Saldo 31.12.2002	Kuulub tasumisele 2003.a.	Pikaajalised kohustused
Hansa Liising kokku	3 729 197	8 500 000	4 188 881	6 939 159	2 513 033	4 423 126
Lep.nr.1	1 113 750	0	297 000	816 750	0	0
s.h. lühiaajalised	297 000	0	297 000	0	297 000	519 750
s.h. pikaajalised	816 750	0	0	0	0	0
Lep.nr.2	609 149	0	261 203	0	0	0
s.h. lühiaajalised	261 203	0	261 203	0	0	0
s.h. pikaajalised	347 946	0	347 946	0	0	0
Lep.nr.3	179 076	0	75 394	103 682	0	0
s.h. lühiaajalised	75 394	0	75 394	0	82 058	21 624
s.h. pikaajalised	103 682	0	0	0	0	0
Lep.nr.4	491 425	0	20 689	284 527	0	0
s. lühiaajalised	206 898	0	20689	0	225 186	59 341
s.h. pikaajalised	284 527	0	0	0	0	0
Lep.nr.5	460 011	0	193 672	266 339	0	0
s.h. lühiaajalised	193 672	0	193 672	0	210 791	55 548
s.h. pikaajalised	266 339	0	0	0	0	0
Lep.nr.6	319 153	0	319 133	0	0	0
s.h. lühiaajalised	319 153	0	319 153	0	0	0
s.h. pikaajalised	0	0	0	0	0	0
Lep.nr.7	556 633	0	308 536	248 095	0	0
s.h. lühiaajalised	308 538	0	308 536	0	248 095	0
s.h. pikaajalised	248 095	0	0	0	0	0
Lep.nr.8	0	3 200 000	836 000	2 364 000	0	0
s.h. lühiaajalised	0	836 000	836 000	0	480 000	1 884 000
s.h. pikaajalised	0	2 364 000	0	0	0	0
Lep.nr.9	0	3 400 000	1 877 234	1 522 766	0	0
s.h. lühiaajalised	0	1 877 234	1 877 234	0	557 128	965 638
s.h. pikaajalised	0	1 522 766	0	0	0	0
Lep.nr.10	0	1 900 000	570 000	1 333 000	0	0
s. lühiaajalised	0	570 000	570 000	0	412 775	917 225
s. pikaajalised	0	1 330 000	0	0	0	0
Hansapanga laenud	0	736 872	0	736 872	736 872	0
Arveldus krediit	0	736 872	0	0	736 872	0
Muud laenud	5 860 000	0	1 391 218	4 468 782	1 500 509	2 968 273
s.h. lühiaajalised	1 420 000	0	1 391 218	0	1 500 509	2 968 273
s.h. pikaajalised	4 440 000	0	0	0	0	0
Väärtpaberid	27 860	0	27 860	0	0	0
Kokku	9 617 057	9 236 872	5 607 959	12 144 813		
s.h. lühiaajalised	3 081 858	4 020 106	5 607 959	12 144 813	4 750 414	0
s.h. pikaajalised	6 535 199	5 216 766	0	0	0	7 391 399

Lisa 11. Realiseerimise netokäive(tuh.kroonides)

Tegevusala	2002. aasta	2001. aasta
Toodangu müük	41 114	32 929
Eesti	100 %	100 %
Materjalide müük	901	1 273
Eesti	100 %	100 %
Teenuse osutamine	6 032	6 424
Transpordi teenused	2 521	3 271
Muud teenused	3 511	3 153
Eesti	100 %	100 %
Kõik kokku	48 047	40 626

Paekivitoodete Tehase OU põhitegevuseks on erinevate fraktsioonidega killustiku tootmine ja müük Peale selle, tehas osutab ettevõtlusega seotud teenuseid, nagu killustiku tarnimine ostjale oma transporditeenusega. Transporditeenuseid osutatakse tehase ja ostetud transpordiga. Lisaks transporditeenustele hankitakse veomasinaid diiselkütusega, mis läheb materjalide realiseerimise alla. Peale selle, tehas annab rendile ruume rentnikele vajalike teenuste osutamisega elektri- ja veevarustus, telefon, küte.

Lisa 12. Laenu tagatis ja panditud vara

Paekivitoodete Tehase OÜ kasutab Hansapangalt saadud arvestuslikku laenu krediteerimise limiidiga 1,5 mlj.krooni. Ümbervormistamine toimub kaks korda aastas panga poolt pakutud tingimustel.

Laenu tagatis kindlustamise eesmärgil põhivara on kindlustatud panga kasuks summas 2 972 tuh. Krooni.

Aastakindlustusmaks koostab 44,7 tuh krooni.

Samuti ka pikaajaliste liisinglepingutega soetatud põhivara on kindlustatud Hansa Liisingu kasuks üldsummas 12 361 tuh krooni.

Aastakindlustusmaks koostab 92,7 tuh eek.

Peale selle, juhatuse protokolilise otsusega, kuid notariaalselt vormistamata on vormistatud firmalt PAEKO saadud laenu tagatiseks tütarfirma "Väokivi" osakuüldsummas 4 178 tuh krooni.

Majandusaasta aruande allkirjad

Paekivitoodete tehase OÜ juhatus on koostanud 2002. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. Seltsi nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud.

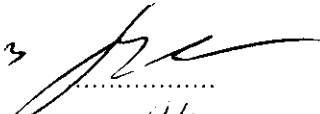
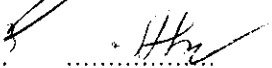
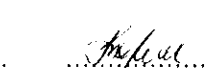
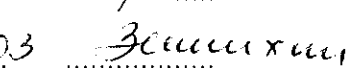
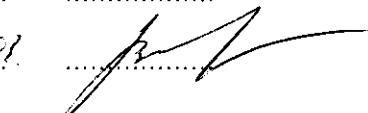
Paekivitoodete tehase OÜ majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

2002.a majandusaasta aruande kinnitas Paekivitoodete tehase OÜ üldkoosolek

02 juuni 2003.a. Tallinnas.

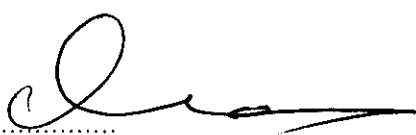
Kuupäev Allkiri

Juhatus

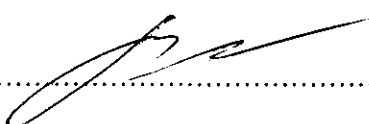
Juhatusesimees	Vladimir Libman	20.05.03	
Juhatuseliige	Irina Malahhova	20.05.03	
Juhatuseliige	Aleksandr Abovjan	27.05.03	
Juhatuseliige	Boriss Zemtsihin	27.05.03	
Juhatuseliige	Valeri Sologubov	27.05.03	

Kuupäev Allkiri

Nõukogu

Juhatusesimees	Leonid Mettus	28.05.03	
Juhatuseliige	Vladimir Vaingort	28.05.03	
Juhatuseliige	Leonid Jakerson	28.05.03	

Juhatuseliige



Kasumi jaotamise ettepanek

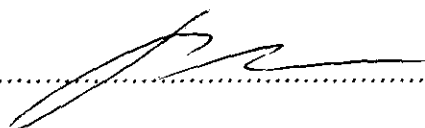
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	4 193 982
2002. aasta puhaskasum	6 285 082

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2002: 10 479 064

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Dividendideks	100 000
Planeeritav tulumaks	25 038

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 10 354 026



Osanike nimekiri

Nimi	Elukoht	Isikukood	Nimiväärtus	Osad
1. Libman, Vladimir	Udu 6, Saue Harjumaa	35511130336	305000.-	3050
2. Malahhova, Irina	Kärberi 13-56	45306230227	191000.-	1910
3. Zemtšihin, Boris	Veimeri 5-108	35706200283	135000.-	1350
4. Aleksaškin, Sergei	Ümera 6-21	35510010366	132000.-	1320
5. Apolinskaja, Maria	Mahtra 42-42	42908110262	116000.-	1160
6. Beljanin, Aleksei	Akadeemia 38-86	34407210230	156000.-	1560
7. Bulõga, Sergei	Linnamäe 32-2	36006290283	123000.-	1230
8. Dedova, Galina	Ringi 54a-21	45912150237	86000.-	860
9. Dedov, Vladimir	Ringi 54a-21	35805300276	135000.-	1350
10. Dvizov, Aleksandr	Ringi 54-42	36101250255	100000.-	1000
11. Frei, Albert	Väo tee 3-5	33009150334	104000.-	1040
12. Hatuntsev, Ivan	Jüri, Tammiku 21-52	36107060214	188000.-	1880
13. Iljina, Larisa	Ringi 54a-24	45802170266	143000.-	1430
14. Kiiter, Gerold	Kalevipoja 11-52	32112220213	249000.-	2490
15. Kruus, Vello	Meelespea 3, Laagri Saue	34110250294	124000.-	1240
16. Kaldur, Annes	Linnamäe 8-84	34908050308	131000.-	1310
17. Karimov, Anvar	Kärberi 50-42	35508110309	119000.-	1190
18. Kuznetsov, Juri	Mahtra 16-24	34112200323	144000.-	1440
19. Latõševa, Tatjana	Majaka 27-60	45711140274	93000.-	930
20. Martinen, Leo	Ümera 54-18	35012170223	203000.-	2030
21. Murnik, Niina	Väo tee 3-6	45604140391	126000.-	1260
22. Malahhov, Aleksandr	Kärberi 13-56	36001230253	175000.-	1750
23. Naruševitš, Vladislav	Mahtra 42-51	33606210261	171000.-	1710
24. Pjasetski, Vladimir	Ümera 25-37	36105230228	140000.-	1400
25. Sabarov, Hasjan	E. Vilde 109-58	33510290314	83000.-	830
26. Šeremeta, Natalja	Ilmarise 25-21	45011260251	134000.-	1340
27. Štšerbatjuk, Galina	Kivila 38-50	44809280285	127000.-	1270
28. Zaitsev, Valentin	Paldiski mnt. 53-1	33604010294	122000.-	1220
29. Tremba, Niina	Majaka 36-19	44609200337	200000.-	2000
30. Tann, Johannes	Väo tee 1-7	32510010229	103000.-	1030
31. Teleš, Tatjana	Mahtra 26-76	45604100308	121000.-	1210
32. Ulanova, Anna	Läänemere 2-134	45802250277	116000.-	1160
33. Ušarov, Nikolai	Kallasmaa 9a-13	35805130306	169000.-	1690
34. Frolova, Ljudmilla	Tammsaare 100-156	45903160321	266000.-	2660
35. Paekivitoodete Tehase OÜ		reg.nr. 10022037	670000.-	6700
Kokku:			5700000.-	57000



Jelena Ivanova Audiitoribüroo OÜ

Reg.Nr.10573553
tel. 656-31-44, faks 6129-802
e-mail:info@elai.ee

10621 Tallinn, Laki 16 - 311,

<http://www.elai.ee>

Audiitori järeldusotsus Paekivitoodete Tehase OÜ (Ärireg.kood 10022037) omanikele.

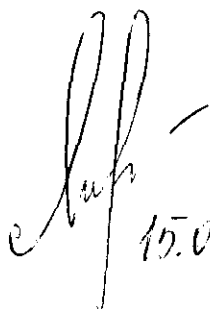
Olen kontrollinud **Paekivitoodete Tehase OÜ** 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus põhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab aruandav aasta finantstulemuseks 6 285 082.- krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002.a. 33 770 910.- krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt **Paekivitoodete Tehase OÜ** majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a.

Tallinnas

Jelena Ivanova
vannutatud audiitor
(tunnistus nr. 363)



15.05.2003.a.