

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2011

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

Ärinimi: Osaühing PAIKRE

Registrikood: 10836969

Tänavanimi: Põlendmaa

Alevik: Paikuse alevik

Vald: Paikuse vald

Maakond: Pärnu maakond

Postisihthumber: 86603

Telefon: +372 4455763

Faks: +372 4455761

E-posti aadress: info@paikre.ee

Veebilehe aadress: www.paikre.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 Varud	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 12 Eraldised	17
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 14 Osakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	19
Lisa 16 Muud äritulud	19
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 19 Tööjõukulud	20
Lisa 20 Muud ärikulud	20
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 22 Seotud osapooled	21
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	22

Tegevusaruanne

OÜ Paikre on asutatud Pärnu linna ja Paikuse valla poolt 08. veebruaril 2002 aastal. OÜ Paikre on Pärnu linnale ja Paikuse vallale kuuluv äriühing, mis realiseeris Euroopa Liidu ja Eesti riigi keskkonnanalased eesmärgid ning rajas ja rakendas tähtaegselt 2006 aasta juunis Euroopa Liidu direktiividele ja normatiividele vastava jäätmekäitluskeskuse. OÜ Paikre jäätmekäitluskeskus teenindab eelkõige Pärnu maakonda ning ka teiste maakondade valdasid ja linnasid jäätmete kogumisel, ladestamisel ja sorteerimisel. Riikliku Jäätmekava (periood 2002-2007) kohaselt oli OÜ Paikre regionaalne jäätmekäitluskeskus. Alates 16. juulist 2009, kui suleti nõuetele mittevastavad prügilad, hakkas OÜ Paikre lisaks eeltoodule teenindama ka Valgamaad ja Saaremaad. Seega on OÜ Paikre teenindada ca 1/4 Eestist, mis vastab riiklikus jäätmekavas toodule. Uue Riikliku Jäätmekava (periood 2008-2013) kohaselt on jäätmekäitluse arendamine suunatud sega-olmejäätmete põletamisele. 2012 aastal on valminud AS Ragn-Sells ja AS Veolia jäätmekütuse tootmise tehased Tallinnas ja 2013 aastal valmib riigile kuuluv IRU jäätmepõletustehas. Jäätmekäitluse arengute seisukohalt tähendab see kardinaalset muutust. Jäätmekütuse valmistamise ja põletamise kompleksid vajavad suuremaid segaolmejäätmete koguseid kui Eestis toodetakse. Arvestades juba tehtud ja tulevikus tehtavaid investeeringuid, hakkavad jäätmevood üle Eesti suunduma Tallinnasse. Turusituatsioon ja jäätmekäitluspõhimõtted muutuvad kardinaalselt ning tehtud investeeringud jäätmekäitlusekeskustesse võivad osutuda majanduslikult ebamõistlikeks. Jäätmete lõppkäitlejana, omamata võimalust ise jäätmevoogusid mõjutada, perspektiivid ahenevad. Ohtu seatakse majanduslik stabiilsus.

Alates jaanuarist 2010. on osanikõiguste teostajateks Pärnu linna poolt abilinnapea Romek Kosenkranius ja Paikuse valla poolt vallavanem Kuno Erkmann. OÜ Paikre nõukogu koosseisu kuuluvad Pärnu linna poolt nõukogu liikmed Rain Jung, Kaja Martinson ja Peeter Saunpere. Paikuse valla poolt nõukogu esimees Eero Rändla ning nõukogu liikmed Reet Jalakas ja Ain Jakobson. Seoses abivallavanema vahetumisega Paikuse Vallavalitsuses, määrati 27.02.2012.a. isungi protokolliga nr. 5 OÜ Paikre nõukogu liikmeks Ain Jakobsoni asemel abivallavaem Holden Arge. Äriühingu juhataja on Teet Kurs, kelle volitused kehtivad kuni 01. oktoobrini 2013.a.

ÜF projekti nr. 2001/EE/16/P/PE/006: Pärnu Waste Management (Pärnumaa Jäätmekäitus) lõpetamine eeldas Pärnu vana prügila katmistööde ehituse ja järelvalve hankepingute järgsete tööde tegemist. Lepingud sõlmiti 2009 aastal. ÜF projekti Pärnu Rääma prügila sulgemistööd lõpetati 2011 aasta oktoobris ning samal ajal alustati prügilagaasist roheline elektrienergia tootmisega. Kõigi eelduste kohaselt käivitub süsteem täielikult 2012 aasta aprilli kuust. Pärnu vana prügila sulgemistööde projekti kogumaksumuseks kujunes 3 600 465 eurot, millest Ühtekuuluvusfondi toetus moodustas 3 226 180 eurot.

2011 aastal majandustegevust oluliselt mõjutavaid probleeme ei olnud. Küll aga võivad mõjutada Paikre arengut ja tegevusi pikemas perspektiivis muutused riigi jäätmekäitluspoliitikas:

1. Suund jäätmete põletamisele. Arvestades sega-olmejäätmete väikest mahtu Eestis (ca 300 -350 tuh. tonni aastas) on vaja suunata peaaegu kõik vastavad jäätmed Eesti Energia jäätmepõletustehasele ja vastavatele analoogidele, mis teeb seni tehtud OÜ Paikre investeeringud jäätmete ladestus- ja järelsortimissüsteemidele majanduslikult ebaotstarbekateks. Võib tekkida olukord, et OÜ Paikre ei ole jätkusuutlik täitma 2003.a. äriplaanis võetud eesmäärke.

2. Riigikogu võttis vastu seaduste muutmise seaduse, millest tulenevalt teenuste kontsessiooni korral *in-house* reegel keelatakse riigihangete seaduse ja sellega seonduvalt teiste seaduste muutmise seadusega ainult jäätmekäitluses. Teistes valdkondades on selle reegli rakendamine lubatud. Seega ei ole võimalik 2003.a. äriplaanis toodud eesmäärke realiseerida ning iseseisvalt oma omanike territooriumitel jäätmekäitlust korraldada.

Aruandeaastal töötas jäätmekäitluskeskuses lisaks juhatajale 32 töötajat. Tööjõu kulud 2011 aastal kokku moodustasid 407 tuh. eurot (2010 aastal: 382 tuh. eurot), millest palgaga seotud maksude kulu oli 103 tuh. eurot (2010 aastal: 95 tuh. eurot). Juhatase liikmele maksti juhatase liikme tasu 2011 aastal 42 tuh. eurot (2010 aastal: 47 tuh. eurot) ja nõukogu liikmete tasu oli 2011 aastal 8 tuh. eurot (2010 aastal: 8,5 tuh. eurot).

2011.a. tervikuna näitas, et OÜ Paikre on, tihedast konkurentsist jäätmekäitlusturul ja mitmetest probleemidest hoolimata, jätkusuutlik, kuid on selged ohumärgid, et jäätmevood võivad hakata suunduma Tallinnasse jäätmevedajate omandis olevatesse jäätmekütuse tootmissüsteemidele.

Eesmärgid 2012. aastaks: OÜ Paikre eesmärgipärane tegevus eelolevatel perioodidel sh. aastal 2012 jaguneb kolmeks:

1. Pärnu Rääma prügilagaasist roheline elektri ning soojusenergia tootmise stabiliseerimine ning soojusenergia müümise võimaluste otsimine.
2. Jäätmevoogude vähenemisest tuleneva kokkuhoiuprogrammi rakendamine ettevõtte jätkusuutlikkuse tagamiseks.
3. Jäätmete kogumise ja vedamise turul tegevuse laiendamine väljaspool korraldatud jäätmete veo hankeid.

Finantskokkuvõtte viimase viie aasta kohta:

	2011	2010	2009	2008	2007
Kasumiaruane					
Müügitulud	1 884 281	1 625 842	1 424 470	1 343 879	1 615 816
Ärikasum	277 021	196 162	174 363	34 147	344 625
Puhaskasum	271 206	189 302	164 486	-11 374	293 792
Bilanss aasta lõpu seisuga					
Käibevara kokku	1 145 863	1 110 131	1 316 665	925 486	1 137 035
Põhivara kokku	6 132 482	6 058 947	6 466 795	6 939 243	7 628 858
Varad kokku	7 278 345	7 169 078	7 783 460	7 864 728	8 765 893
Lühiajalised kohustused	430 933	488 932	871 809	633 195	830 513
Omakapital	994 991	723 785	534 484	369 997	381 372
Kapitali struktuuri suhtarvud (%)					
*Omakapitali kordaja	13,67	10,10	6,87	4,70	4,35
Tulususe suhtarvud (%)					
*Käibe ärirentaablus	14,70	12,07	12,24	2,54	21,33
*Käibe puhasrentaablus	14,39	11,64	11,55	-0,85	18,18
*Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	27,26	26,15	30,77	-3,07	77,04
Likviidsussuhtarvud					
*Maksevõime kordaja	2,66	2,27	1,51	1,46	1,37
*Likviidsuskordaja	2,64	2,17	1,46	1,37	1,30

*Omakapitali kordaja = Omakapital/Varad x 100

*Käibe ärirentaablus = Ärikasum/Müügitulud x 100

*Käibe puhasrentaablus = Puhaskasum/Müügitulud x 100

*Omakapitali puhasrentaablus (ROE) = Puhaskasum/Omakapital x 100

*Maksevõime- ehk lühiajalise võla kattekordaja = Käibevara/Lühiajalised kohustused (hea maksevõime vahemikus 1,5-2,0)

*Likviidsuskordaja = Käibevara-varud/Lühiajalised kohustused (hea maksevõime likviidsuskordaja vähemalt 0,9)

Teet Kurs, juhatuse liige

/allkirjastatud digitaalselt/

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	931 265	635 904	2
Nõuded ja ettemaksed	205 725	427 417	3,11
Varud	9 095	46 810	4
Kokku käibevara	1 146 085	1 110 131	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 128 516	6 054 862	5
Immateriaalne põhivara	3 744	4 085	6
Kokku põhivara	6 132 260	6 058 947	
Kokku varad	7 278 345	7 169 078	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	200 253	184 219	7,9
Võlad ja ettemaksed	230 680	304 713	10,11
Kokku lühiajalised kohustused	430 933	488 932	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	207 899	364 339	7,9
Võlad ja ettemaksed	0	138 671	10
Eraldised	830 561	657 318	12
Sihtfinantseerimine	4 813 961	4 796 033	13
Kokku pikaajalised kohustused	5 852 421	5 956 361	
Kokku kohustused	6 283 354	6 445 293	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	214 104	214 104	14
Kohustuslik reservkapital	21 410	21 410	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	488 271	298 969	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	271 206	189 302	
Kokku omakapital	994 991	723 785	
Kokku kohustused ja omakapital	7 278 345	7 169 078	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 884 281	1 625 842	15
Muud äritulud	611 851	2 760 797	13,16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-715 300	-2 793 677	17
Mitmesugused tegevuskulud	-554 641	-474 671	18
Tööjõukulud	-407 284	-382 214	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-540 055	-537 673	5
Muud ärikulud	-1 831	-2 242	20
Ärikasum (kahjum)	277 021	196 162	
Finantstulud ja -kulud	-5 815	-6 860	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	271 206	189 302	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	271 206	189 302	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	277 021	196 162	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	540 055	537 673	5,6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 402	413	16
Muud korrigeerimised	-414 787	-415 636	13
Kokku korrigeerimised	123 866	122 450	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 689	372 944	3
Varude muutus	32 839	-6 439	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-39 461	-339 255	10,12
Kokku rahavood äritegevusest	382 576	345 862	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-556 091	-187 200	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 402	11 541	
Laekunud intressid	9 712	10 610	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-544 977	-165 049	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-155 219	-153 173	9
Arvelduskrediidi saldo muutus	-434	248	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-37 154	-44 422	7,9
Makstud intressid	-15 527	-17 374	21
Laekumised sihtfinantseerimisest	666 096	87 097	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-94	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	457 762	-127 718	
Kokku rahavood	295 361	53 095	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	635 904	582 809	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	295 361	53 095	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	931 265	635 904	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	214 104	17 743	302 636	534 483
Aruandeaasta kasum (kahjum)			189 302	189 302
Muutused reservides		3 667	-3 667	0
31.12.2010	214 104	21 410	488 271	723 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)			271 206	271 206
31.12.2011	214 104	21 410	759 477	994 991

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas nr. 14.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Paikre (edaspidi ka "Ettevõte") 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast ja Riigi raamatupidamise üldeeskirjast. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 2003. aastal jõustunud raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansis kajastatud "Raha" sisaldab kassa ja pangakontode saldosisid ning lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mitte-monetaarsed finantsvarad ja -kohustused seisuga 31. detsember 2011, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud mitmesugustes tegevuskuludes.

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.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning muudest otsestest kulutustest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude kuludesse kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varad, mille kasutusiga on üle ühe aasta ja mille puhul on oluline maksumuse jaotamine pikema perioodi peale. Vara põhivahenditena arvelevõtu otsustab ettevõtte juhataja. Üldjuhul on materiaalse põhivara alampiir alates 01.01.2005.a. 1 917 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvestatud akumuleeritud kulum.

Ettevõtte kasutab kulumi arvestamisel lineaarse amortisatsiooni meetodit. Põhivarade amortisatsiooninormid igale konkreetsele põhivarale on kinnitatud raamatupidamise sise-eeskirjades lähtudes iga põhivara kasutuseast. Maad, kui piiramata kasutuseaga objekti, ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui ilmnevad asjaolud, mis muudavad oluliselt põhivara kasulikku eluiga.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulisel osal tulevastel perioodidel. Jooksva

hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused on kajastatud perioodikuluna.

Kõiki laenukasutuse kulutusi (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara soetuse- või ehitusega ei kapitaliseerita vara soetusmaksumusse vaid kajastatakse tekkeperioodil kuluna. Samuti ei kapitaliseerita vara soetusmaksumusse vara kasutuselevõtmisega seotud koolitus- või lähetuskulu (vastavalt Riigi raamatupidamise üldeeskirja §41 punkt 4-le).

Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja kajastatakse bilansis jääkväärtuses.

Alates 01.01.2008 kinnitati immateriaalse põhivara kasutusperioodiks 15 aastat, amortisatsiooninormiga 6,67% aastas. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1917 eurot

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud tööead:

- 1) hooned, rajatised – 50-14 aastat (2-7% aastas);
- 2) teed – 50-6 aastat (2-17% aastas);
- 3) transpordivahendid – 7-5 aastat (14-20% aastas);
- 4) masinad ja seadmed – 10-5 aastat (10-20% aastas);
- 5) inventar, arvutustehnika – 10-3 aastat (10-33% aastas).

Rendid

Kapitalirendiks loetakse sellist rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud renditehinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Finantskohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu, viitlaekumisi, muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvarad ja -kohustused kajastatakse bilansis hetkel, mil ettevõttele läheb üle omandiõigus vastavalt finantsvara või -kohustuse lepingu tingimustele.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõttele pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes,

sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool kontrollib teist osapoolt või omab olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid osanikega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, töötajatega, nende lähisugulastega ja ettevõtetega, milles nad omavad olulist osalust.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3 279	218
Arvelduskontod	222 986	60 481
Tähtajalised hoiused	705 000	575 205
Kokku raha	931 265	635 904

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	199 553	162 907	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	222	26 492	11
Ettemaksed	5 950	1 726	
Saamata sihtfinantseerimine	0	197 161	
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	0	36 220	
Sihtfinantseerimise arvel katmisele kuuluvad kulud	0	2 911	
Kokku nõuded ja ettemaksed	205 725	427 417	

Seisuga 31.12.2011.a. on nõuded ostjate vastu 199 553 eurot, sealhulgas pikaajaliselt tähtaega ületanud nõudeid ei ole. Tähtaja ületanud nõuete sissenõudmiseks on OÜ Paikre andnud materjalid inkassofirmale ja advokaadibüroole menetlemiseks. Ettevõtte kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest müüdnud toodete ja teenuste eest 2011 majandusaastal oli 2 762 eurot (2010 aastal: 2 741 eurot, vt. lisa nr.18). 2011 aastal kanti lootusetuid nõudeid kuludesse 2815 euro eest ning nõudeid laekus 52 euro eest.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	657	39 376
Inventar	2 141	4 876
Kütus	6 297	2 558
Kokku varud	9 095	46 810

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2009										
Soetusmaksumus	191 080	6 119 017	237 291	1 347 216	1 584 507	261 649	9 906		9 906	8 166 159
Akumuleeritud kulum	0	-979 974	-124 652	-584 297	-708 949	-95 364	0		0	-1 784 287
Jääkmaksumus	191 080	5 139 043	112 639	762 919	875 558	166 285	9 906		9 906	6 381 872
Ostud ja parendused		11 669	27 598	20 628	48 226	5 803	139 367		139 367	205 065
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		11 669								11 669
Muud ostud ja parendused			27 598	20 628	48 226	5 803	139 367		139 367	193 396
Amortisatsioonikulu		-291 950	-39 683	-172 468	-212 151	-27 974				-532 075
31.12.2010										
Soetusmaksumus	191 080	6 130 687	264 889	1 367 844	1 632 733	267 452	149 273		149 273	8 371 225
Akumuleeritud kulum	0	-1 271 925	-164 335	-756 765	-921 100	-123 338	0		0	-2 316 363
Jääkmaksumus	191 080	4 858 762	100 554	611 079	711 633	144 114	149 273		149 273	6 054 862
Ostud ja parendused			1 598	56 824	58 422	5 686	548 857	2 000	550 857	614 965
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused							548 857		548 857	548 857
Muud ostud ja parendused			1 598	56 824	58 422	5 686		2 000	2 000	66 108
Amortisatsioonikulu		-300 637	-40 433	-172 257	-212 690	-27 984				-541 311
Ümberklassifitseerimised		672 959		18 999	18 999		-691 958		-691 958	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		672 959		18 999	18 999		-691 958		-691 958	0
31.12.2011										
Soetusmaksumus	191 080	6 803 646	255 129	1 328 768	1 583 897	273 138	6 172	2 000	8 172	8 859 933
Akumuleeritud kulum	0	-1 572 562	-193 410	-814 123	-1 007 533	-151 322	0	0	0	-2 731 417
Jääkmaksumus	191 080	5 231 084	61 719	514 645	576 364	121 816	6 172	2 000	8 172	6 128 516

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	5 107	5 107
Akumuleeritud kulum	-681	-681
Jääkmaksumus	4 426	4 426
Amortisatsioonikulu	-341	-341
31.12.2010		
Soetusmaksumus	5 107	5 107
Akumuleeritud kulum	-1 022	-1 022
Jääkmaksumus	4 085	4 085
Amortisatsioonikulu	-341	-341
31.12.2011		
Soetusmaksumus	5 107	5 107
Akumuleeritud kulum	-1 363	-1 363
Jääkmaksumus	3 744	3 744

Tabelis kajastatud muu immateriaalne põhivara sisaldab "Paikre" kaubamärgi summas 556 eurot ja Paikuse prügilal keskkonnaluba 4 551 eurot.

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinaid ja seadmeid	73 682	38 250	35 432	
Transpordivahendid	15 440	4 051	11 389	
Kapitalirendikohustused kokku	89 122	42 301	46 821	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinaid ja seadmed	52 062	22 540	29 522	
Transpordivahendid	21 814	6 295	15 519	
Kapitalirendikohustused kokku	73 876	28 835	45 041	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinaid ja seadmed	63 704	43 310
Muud varad	15 918	24 630
Kokku	79 622	67 940

Ettevõtte on soetanud kapitalirendi korras rataslaaduri Komatsu WA320-5 lepingu lõpptähtajaga 25.07.2012.a., intressi määraga 2,84% ja teleskooplaaduri Manitou MLT 625-75H Premium lepingu lõpptähtajaga 25.08.2016.a., intressi määraga 4,32%. Transpordivahendite gruppi kuuluvad sõiduauto Renault Trafic 2,0 dCi Kombi lepingu lõpptähtajaga 25.07.2012.a., intressi määraga 2,84% ja sõiduauto Opel Insignia Sports Tourer Cosmo MA 1,6 lepingu lõpptähtajaga 25.01.2015.a., intressi määraga 6,49%.

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	421	0
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	1 497	0
1-5 aasta jooksul	8 649	0

Ettevõtte on kasutusrendi korras soetanud kaubiku Peugeot Partner FT L1 1,6Hdi 75, lepingu lõpptähtajaga 25.10.2016.a., intressimääraga 4,256%.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit (krediitkaart)	136	136		
Lühiajalised laenud kokku	136	136		
Pikaajalised laenud				
Käibevahendite laen	39 539	19 567	19 972	
Investeeringislaen	279 355	138 249	141 106	
Pikaajalised laenud kokku	318 894	157 816	161 078	
Kapitalirendikohustused kokku	89 122	42 301	46 821	
Laenukohustused kokku	408 152	200 253	207 899	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit (krediitkaart)	570	570		
Lühiajalised laenud kokku	570	570		
Pikaajalised laenud				
Käibevahendite laen	58 784	19 195	39 589	
Investeeringislaen	415 328	135 619	279 709	
Pikaajalised laenud kokku	474 112	154 814	319 298	
Kapitalirendikohustused kokku	73 876	28 835	45 041	
Laenukohustused kokku	548 558	184 219	364 339	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	191 080	191 080
Ehitised	3 621 985	3 869 226
Kokku	3 813 065	4 060 306

Käibevahendite- ja investeeringislaen Danske Bank AS Eesti filiaalist on võetud aastal 2004, intressimäär 2,729%, alusvaluuta EUR ning laenude viimase osa tagasimakse tähtaeg on detsember 2013.a. Aruande aastal on käibevahendite laenu tagasi makstud 19 245 eurot ja investeeringislaenu 135 974 eurot, kokku 155 219 eurot.

Laenude tagatiseks on panditud järgmised varad:

1. Danske Bank AS Eesti filiaali kasuks esimesele järjekohale seatav hüpoteek hüpoteegi summas 95 867 eurot kinnistule, asukohaga Pärnu linnas, Raba tn. 39 (reg. osa nr. 4006);
2. Danske Bank AS Eesti filiaali kasuks seatav ühishüpoteek (ühishüpoteek seatakse vastavalt teisele ja esimesele jooksvale järjekohale) hüpoteegi summas 1 438 012 eurot kinnistule Pärnu linnas, Raba tn. 39 (reg. osa nr. 4006) ja Pärnu maakonnas, Paikuse vallas, Põlendmaa külas (reg. osa nr. 25938).

Kõiki ettevõtte omandis olevaid kinnisasju, ehitisregistrisse kantud ehitisi ning vallasvara, mille väärtus ületab 19 173 eurot on keeld võõrandada kolmandatele isikutele viie aasta jooksul peale projekti valmimist (Välisabi projekti elluviimise leping 02. juuli 2004.a. nr. M-21-1-2004/693).

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	28 805	150 909	
Võlad töövõtjatele	32 922	32 033	
Maksuvõlad	168 953	121 685	11
Muud võlad	0	86	
Muud pikaajalised võlad	0	138 671	
Kokku võlad ja ettemaksed	230 680	443 384	

Seisuga 31.12.2010.a. moodustasid lühiajalised võlad ja ettemaksed kokku 304 713 eurot. Muude pikaajaliste võlgade all summas 138 671 eurot on kajastatud Pärnu Rääma prügilä sulgemise ehitustööde tagatistrahha (5% igakuiselt akteeritud tööde summast). Seisuga 31.12.2011.a. on tagatistrahha täies ulatuses ehitajale tasutud.

Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	23 794	26 492	0
Üksikisiku tulumaks	0	8 241	0	8 201
Erisoodustuse tulumaks	0	174	0	378
Sotsiaalmaks	0	17 806	0	17 157
Kohustuslik kogumispension	0	702	0	499
Töötuskindlustusmaksed	0	1 968	0	1 926
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	222	116 268	0	93 524
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	222	168 953	26 492	121 685

Muude maksude ettemakse all on kajastatud ettemaks ehitusloa eest, mida seisuga 31.12.2011.a. ei ole ettevõttele veel väljastatud ning muude maksude maksuvõla all on kajastatud saastetasu jäätmete kõrvaldamisel, vee erikasutusõiguse tasu ja välisõhu saastetasu kohustus: 2011 aastal summas 116 268 eurot ja 2010 aastal 93 524 eurot.

Lisa 12 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2009	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2010
Keskkonnakaitselised eraldised	744 831	256 412	-343 925	657 318
Kokku eraldised	744 831	256 412	-343 925	657 318
	31.12.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2011
Keskkonnakaitselised eraldised	657 318	258 724	-85 481	830 561
Kokku eraldised	657 318	258 724	-85 481	830 561

Pärnu Rääma vana prügila ja Põlendmaa prügila katmistööde omafinantseeringu kohustuse täitmiseks on loodud prügilate sulgemisfond, kuhu kuni 31.12.2011.a. koguti rahalisi vahendeid 7,80 eurot igalt ladestatavalt jäätmetonnilt. 31.12.2011 seisuga on nimetatud fondi kogunenud 1 438 043 eurot, sh. 2011. aastal 258 724 eurot, 2010. aastal 256 413 eurot, 2009. aastal 221 334 eurot, 2008. aastal 222 998 eurot, 2007. aastal 301 830 eurot ja 2006. aastal 176 744 eurot. Sulgemisfondi on aruandeperioodil kasutatud summas 85 481 eurot (2010. aastal: 343 925 eurot) prügilate sulgemis- ja sulgemise ettevalmistustöödeks. Sulgemisfondi moodustamine on kooskõlastatud Keskkonnaministeeriumi ja SA Keskkonnainvesteeringute Keskusega ning ühtlasi saavutatud nõusolek fondi vahendite kasutamiseks ka Pärnu Rääma vana prügila sulgemiseks.

Ühtekuuluvusfondi projekti "Pärnu Jäätmemajandus" elluviimise lepingu järgi on ette nähtud prügila sulgemisfondi kanda igal aastal vähemalt 15% müügikäibest kuni projekti käigus rajatud prügila sulgemiseni. Lähtudes lepingu tingimustest oleks arvestuslikult fondi kantava summa suurus 2011. aasta müügituludest arvestatuna 283 tuh. eurot (2010 aastal: 244 tuh. eurot), mis on 24 tuh. eurot rohkem (2010 aastal: 12 tuh. eurot vähem) kui osaühingu poolt tegelikult aruandeaastal moodustatud fond lähtudes ladestatavatelt jäätmetonnidelt.

Seisuga 07.02.2012.a. on kolmepoolselt allkirjastatud välisabi projekti elluviimise lepingu nr. M-21-1-2004/693 lõpetamise kokkulepe, millega OÜ Paikre vabaneb kõigist lepingust tulenevatest kohustustest ning mis annab ettevõtte nõukogule õiguse otsustada prügilate sulgemisfondi kogutavate vahendite suuruse üle.

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks (KIK)	22 377	0		-1 356	21 021
Välisabi põhivara soetamiseks (KIK/Ühtekuuluvusfond)	2 852 735	125 431		-297 539	2 680 627
Välisabi kaasfinantseerimine põhivara soetamiseks (KIK)	2 211 127	0		-116 742	2 094 385
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	5 086 239	125 431		-415 637	4 796 033
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Saadud ettemaksed	446 838	0		-446 838	0
Välisabi tegevuskuludeks (KIK)	0	1 897 105		-1 897 105	0
Kodumaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	1 217		-1 217	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	446 838	1 898 322		-2 345 160	0
Kokku sihtfinantseerimine	5 533 077	2 023 753		-2 760 797	4 796 033
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Kodumaine sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks (KIK)	21 021	0		-1 356	19 665
Välisabi põhivara soetamiseks (KIK/Ühtekuuluvusfond)	2 680 627	432 715		-296 826	2 816 516
Välisabi kaasfinantseerimine põhivara soetamiseks (KIK)	2 094 385		-3 035	-113 570	1 977 780
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	4 796 033	432 715	-3 035	-411 752	4 813 961
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kodumaine sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	862		-862	0
Välisabi tegevuskuludeks (KIK)	0	197 834		-197 834	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		198 696		-198 696	
Kokku sihtfinantseerimine	4 796 033	631 411	-3 035	-610 448	4 813 961

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	214 104	214 104
Osade arv (tk)	2	2
Seisuga 31.12.2011 on OÜ Paikre osakapitali suurus 214 104 eurot, mis jaguneb kaheks osaks nimiväärtusega 107 052 eurot ning millest üks osa kuulub Pärnu linnale ja teine osa Paikuse vallale.		

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda dividendide väljamaksmisega on 159 490 eurot (2010 aastal: 102 537 eurot), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 599 987 eurot (2010 aastal: 385 734 eurot).

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 815 333	1 589 570
Läti	68 948	36 272
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 884 281	1 625 842
Kokku müügitulu	1 884 281	1 625 842
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tavajäätmete töötlus ja kõrvaldus	1 478 143	1 394 006
Tavajäätmete kogumine	206 611	90 196
Ohtlike jäätmete kogumine	40 192	19 921
Muu müügitulu	159 335	121 719
Kokku müügitulu	1 884 281	1 625 842

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 403	0	
Tulu sihtfinantseerimisest	610 448	2 760 797	13
Kokku muud äritulud	611 851	2 760 797	

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tooraine ja materjal	-35 490	0	
Alltöövõtutööd	-14 875	-32 910	
Prügilate katmisfond	-258 724	-256 413	12
Pärnu vana prügila sulgemistööd	-274 643	-2 661 625	
Kulude katmine prügilate sulgemisfondist	85 482	343 925	12
Rajatiste majandamiskulud	-15 457	-6 341	
Kinnistute, seadmete majandamiskulud	-98 354	-95 356	
Sõidukite, töömasinate majandamiskulud	-103 239	-84 957	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-715 300	-2 793 677	

Paikre OÜ kasutab reservfondi kogutud vahendeid kulutuste katmiseks, mis on seotud Ühtekuuluvusfondi projekti 2001/EE/16/P/PE/006 Pärnu Jäätmemajandus p. 3.6.10. järgse kohustusega prügilate sulgemiseks ning Ühtekuuluvusfondi meetme "Nõuetele mittevastavate tavajäätmeprügilate sulgemine" projekti Pärnu Rääma prügila sulgemine alusel tehtavate ehitus- ja järevalve ning seiretööde kulutuste katmiseks. Fondi kogutud ja kogutavaid vahendeid võib Paikre OÜ 100% ulatuses ning ÜF poolt abikõlblikuks tunnistatud kuludest omafinantseeringu ulatuses kasutada Paikuse prügila ja Pärnu vana prügila katmistöödeks ning katmistööde ettevalmistustöödeks ning nende tööde järevalveks ja seireks.

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	-38 105	-44 092	
Lähetuskulud	-5 022	-230	
Koolituskulud	-2 157	-2 688	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-480 728	-398 859	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-2 762	-2 741	3
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	-7 269	-8 779	
Inventari majandamiskulud	-5 970	-7 232	
Reklaamikulud	-4 282	-3 011	
Muud	-8 346	-7 039	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-554 641	-474 671	

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-304 694	-286 819
Sotsiaalmaksud	-98 917	-92 025
Töötuskindlustuskulud	-3 673	-3 370
Kokku tööjõukulud	-407 284	-382 214
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	32	28

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	-413
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-20
Trahvid, viivised ja hüvitised	-66	0
Tasutud liikmemaksud	-1 765	-1 809
Kokku muud ärikulud	-1 831	-2 242

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	9 712	10 610
Intressikulud	-15 527	-17 374
Intressikulu laenudelt	-12 378	-14 721
Intressikulu kapitalirendilt	-3 149	-2 653
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-96
Kokku finantstulud ja -kulud	-5 815	-6 860

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	755	720	5 667	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	541	13 600	22	12 478

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	41 547	47 271

OÜ Paikre on Pärnu linnale (50% osanik) ja Paikuse vallale (50% osanik) kuuluv äriühing.

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool kontrollib teist osapoolt või omab olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid osanikega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, töötajatega, nende lähisugulastega ja ettevõtetega, milles nad omavad olulist osalust.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

OÜ Paikre sorteerimisjaam töötab jäätmeloa alusel, mis antakse välja 5 aastaks. Jäätmeloa kehtivus lõppes seisuga 31.12.2011.a. 2011 aasta maikuus taotles ettevõtte olemasoleva jäätmeloa muutmist, kuid ei taotlenud uue jäätmeloa väljastamist. Alates 01.01.2012 on OÜ Paikre sorteerimisjaam jäätmeloata. Uue jäätmeloa saamisprotsessi alustati jaanuaris 2012 ja eelduste kohaselt luba saadakse 2012 aasta aprillis. Jäätmeloa puudumist trahviti 15 000 euroga, millele lisanduvad ettevõtte maksud summas 3 987 eurot ning keskkonnainspeksioon nõudis alates 21. märtsist 2012 sorteerimisjaama sulgemist ehk jäätmete sorteerimise ja vastuvõtu peatamist jäätmeloa puudumisel. Ajutiselt võetakse järelsorteeritavaid jäätmeid vastu ja sorteeritakse OÜ Paikre prügilas, kuid siinsed käitlusvõimsused ja tingimused ei ole võrreldavad sorteerimisjaama käitlusvõimsustega. Lisaks trahvile prognoosime majandustegevuse peatamisest ja ajutise käitlusvõimsuse rakendamisest tulenevat kahju summas 7 000 eurot. Saamata jäänud müügitulu tuleneb tegevuse peatamisest, valmistoodangu müük peale loa saamist suureneb.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing PAIKRE (registrikood: 10836969) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET KURS	Juhatuse liige	10.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing PAIKRE osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing PAIKRE 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 22, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavagastandarditega, 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 Osaühing PAIKRE finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kalle Lahe

Vandeaudiitori number 55

Audiitorfirma KLEA OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 18

Pärnu

18.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing PAIKRE (registrikood: 10836969) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE LAHE	Vandeaudiitor	18.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	488 271
Aruandeaasta kasum (kahjum)	271 206
Kokku	759 477
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	559 477
Kokku	759 477

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	488 271
Aruandeaasta kasum (kahjum)	271 206
Kokku	759 477
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	559 477
Kokku	759 477

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tavajäätmete töötlus ja kõrvaldus	38211	1478143	78.45%	Jah
Tavajäätmete kogumine	38111	206611	10.96%	Ei
Muu teenindus	96099	159335	8.46%	Ei
Ohtlike jäätmete kogumine	38121	40192	2.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pärnu Linnavalitsus	75000064	Uus 4, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	107052 EUR
Paikuse Vallavalitsus	75001052	Pärnade pst 11, Eesti	107052 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4455760
Telefon	+372 4455763
Faks	+372 4455761
E-posti aadress	info@paikre.ee
Veebilehe aadress	www.paikre.ee