

Majandusaasta aruanne 2006

253903
Majandusaasta
Revisiooni
SISSE TULNUD

28.06.2007

35

Majandusaasta algus	01.01.2006.a.
Majandusaasta lõpp	31.12.2006.a.
Äriniimi	Paekivitoodete Tehase OÜ
Äriregistri kood	10022037
Aadress	Peterburi mnt. 34, Tallinn, 11415
Telefon	(+372) 6 212 498
Faks	(+372) 6 211 465
Põhitegevusala	Ehitusmaterjalide tootmine
Juhatus	Vladimir Libman Irina Malahhova Boris Zemtsihhin
Nõukogu	Alo Adamson Vladimir Vaingort Leonid Jakerson

Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:

1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Audiitori järeldusotsus
3. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Bilanss	7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	11
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	11
Lisa 2. Raha.....	14
Lisa 3. Lühiajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 4. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud.....	14
Lisa 5. Nõuded ostjate vastu ja mitmesugused nõuded	14
Lisa 6 Muud lühiajalised nõuded	15
Lisa 7. Maksud.....	15
Lisa 8 Varud	16
Lisa 9. Põhivara	16
Lisa 10. Pikaajalised kohustused.....	20
Lisa 11. Kapitalirent.....	21
Lisa12. Immateriaalne põhivara	22
Lisa 13. Müügitulud	22
Lisa 14. Müüdud kaupade kulud.....	22
Lisa 15. Turustuskulud	23
Lisa 16. Üldhalduskulud.....	23
Lisa 17. Muud äritulud	23
Lisa 18. Muud ärikulud	23
Lisa 19 Sihtfinanseerimine	23
Lisa 20. Ühingu osakapital.....	24
Lisa 21. Laenu tagatis ja panditud vara.....	25
Lisa 22 Tehingud seotud osapooltega	25
Lisa23. Elektriettevõtja seletused	26
Audiitori järeldusotsus	31
Majandusaasta aruande allkirjad	32
Kasumi jaotamise ettepanek	33
Osanike nimekiri.....	34

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Paekivitoodete Tehase OÜ-l on 2006.aasta 47.tegevusaasta.

Põhitegevus on ehitusmaterjalide tootmine.

Kõrvaltegevus – kommunaal- ja transporditeenuste osutamine.

Tehase missioon seisneb Eesti tarbija turu varustamises kvaliteetse killustikuga.

Visioon – tehas püüab tugevdada oma positsioone killustiku tootjate turul kindlustades

- killustiku kõrget kvaliteeti
- klientide teenendamise kõrget taset
- killustiku tootmise uue tehnoloogia juurutamist
- laiendades geograafilist teenendamist avades uusi karjääre.

Põhiväärtused:

- valmidus uuenduste vastuvõtmiseks
- professionaalsus ja tootmiskogemus
- ausus ja avatus
- võetud kohustuste täitmine.

Firma juhtkonnal on aktiivne positsioon – kindlustada ennast turul kui firma, kes on vastuvõtlik uuendustele, täiustamisele ja kes on paindlik.

Paekivitoodete Tehase OÜ jätkas 2006.aastal traditsioonilist tegevust järgmiste ehitusmaterjalide tootmisel – killustik, ehituspaas ja paekivisõelmed.

Tehas asub чети́рех eraldi asuval territooriumil – Vao karjäär Tallinnas, Karjäär Maardu-2 Jõelähtme vallas, Jaarva maakond, Rapla vald ja administratsioon Peterburi tee 34 Tallinnas. Kõikides karjäärides toimub otsene tootmistegevus, juhtimine ja kommertstegevus toimub vahetult Tallinnas..

Paekivi kaevandamine Maardus toimub firmaga Starhill OÜ koostöölepingu alusel.

Paekivi kaevandamine Jaarvapaas, Rapla vald vallas toimub firmaga Jaarva Paas OU koostöölepingu alusel.

Jätkuvaks tegevusalaks 2006.aastal oli rakendatud Elektrienergia müüki võrguettevõtja õiguste teostamine. Tegevusluba on välja antud Energiaturu Inspektsiooni poolt 18.03.2005.a.

2006.aastal oli traditsiooniliste tegevusalade tunduv naturaalsete ja rahaliste mahtude kasv, mis on seotud plahvatusliku ehitustoodangu nõudlise kasvuga Eesti turul. Kogu toodang on müüdud Eesti turule.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Tootmine (tuh. tonni)	1277	1015
Tootmistulu kasv (järgnev eelmise suhtes)	25.8 %	23,3 %

Tulud, kulud ja kasum

Müügi tulu moodustas 2006.a. 114986 tuh.krooni s.h. 94.2 % käibest moodustas ehitustoodangu müük ja 5.8 % - muust. 2005.a. müügi tulu oli 86621 tuh. krooni, s.h. 91.8 % käibest moodustas ehitustoodangu müük ja 8.2 % - muust tegevusest.

Tulu litsenseeritud tegevusest võrguteenuste osutamise modeleerimise alusel moodustas 2006.a. 4433 tuh.krooni, s.h. võrguteenus 1953 tuh.krooni ja elektrienergia müük 2480 tuh.krooni.

Bruto tulu moodustas 2006.aastal 12 230 tuh.krooni 15 203 tuh.krooni vastu 2005.aastal.

Juhatusel liige



<i>Peamised finantssuhtarvud</i>	<i>2006</i>	<i>2005</i>
Müügitulu (tuh. krooni)	114 986	86 621
Tulu kasv (järgnev eelmise suhtes)	32,7%	37.3 %
Brutokasumi määr %	10.7 %	17.6%
Puhaskasum (tuh kr)	12 223	15 203
Kasumi kasv	-19.5 %	144.2%
Puhasrentaablus	10,6%	17,5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,07	1.00
ROA	13,04 %	20.2%
ROE	22.26%	35.22%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- ☐ Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006 – müügitulu 2005)/ müügitulu 2005 * 100
- ☐ Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- ☐ Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006 – puhaskasum 2005)/ puhaskasum 2005 * 100
- ☐ Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- ☐ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ☐ ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ☐ ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Juba kaks aastat tehases toimub keskkonnajuhtimise süsteem. Selle aja jooksul on korraldatud viis välisauditit ja ei ole avastatu mittevastavust EV seadusandlikele aktidele, rahvusvahelistele standartidele, samuti välisõhku piirheitmete lubatud ületamist. Vastupidi, tänu keskkonnajuhtimise plaanipärasele tööle killustiku tootmismahdade kasvu juures on välisõhu tolmusaaste suund olnud alanemise poole.

Avatud 2006.a. Eivere karjäär oli samuti auditeeritud ja kontrollitud Järvamaa Keskkonnainspeksiooni, Järvamaa Töökaitse Inspeksiooni ja Tehnilise Kontrolli Inspeksiooni poolt.

Eivere karjääri tegevus oli tunnistatud kõikide inspeksioonide poolt vastavaks seadusandlusele ja Töökaitse Inspeksioon oli avaldanud tehasele tänu.

Tehas, kui "Keskkonnasõbralike Organisatsioonide TIPP" Eesti konkurssi võitja, võttis osa Euroopa konkurssist European Business Awards for the Environment.

Tehas viis läbi suurt tööd Väo mäetsehhi remont-mehhaanilise personali töötingimuste ja kõikide tsehhi töötajate olmetingimuste parendamiseks. Käesoleval, 2007.a. alustatud parendused jätkuvad.

Investeeringud

Investeeringutegevus toimus vastavalt 2006.a. kavandatud plaanidele:

- on lõpetatud uue karjääri avamine ja avatud uus karjäär Järvamaal;

Juhatus liige



- jätkub olemasolevate seadmete moderniseerimine;
- vahetatakse välja liikuvtehnika parki;
- teostatakse mäe-geoloogilisi uuringuid.

Investeeringute maht moodustas 2006.a. 22 071,0 tuh.krooni, 2005.a. – 23 283,0 tuh.krooni, kulutuste tase oli 5,2% madalam võrreldes eelmise aasta tasemega, 79% kõikidest investeeringutest on teostatud ettevõtte arvel.

Tehnoloogilise protsessi moderniseerimise kulud moodustasid 2006.a. 777,0 tuh.krooni ja 2005.aastal 636,0 tuh.krooni, investeeringute kasv moodustas 22,2 %. Liikuvtehnika uuendamiseks oli suunatud 11 750,0 tuh.krooni, 2005.a. – 7 176,0 tuh.krooni, kulude kasv moodustas 63,7 %.

Jätkub administratiivhoone renoveerimine Peterburi tee 94 ja on alustatud töid remonditöökojade parendamisel, esimeste tööde investeeringute summa moodustas 913,0 tuh.krooni.

Lõpetatud on maa-ala aadressil Peterburi tee 94 erastamine eelisostuõiguse korras, omandatud on 25 266 m² aadressil Peterburi tee 94b ja 3757 m² aadressil Peterburi tee 94c.

Teostamisel on uue Tammiku maardla mäe-geoloogilised uuringud, mida toetab EAC Rahastamise Fond kompensatsiooniga summas 453,0 tuh.krooni.

Käesoleva 2007.a. kavas on jätkata geoloogiliste uurinugute rahastamist ja uute tehnoloogiate omandamine toorme ressurside töötlemuse süvendamisel.

Personal ja sotsiaalsed ülesanded

Uute töökohtade loomine ja töötajate tulude taseme tõstmine on tehase juhtkonna peamine ülesanne sotsiaalsete ülesannete täitmisel.

Töötajate keskmine arv moodustas 2006.a. 134 inimest, 2005.a. – 126, juurdekasv – 8 uut töökohta. Juurdekasv on seotud liikuvtehnika ühikute kasvuga ja tootmise laiendamisega. Käesoleva 2007.a. kavades ei ole ettenähtud töötajate arvu suurendamist.

Väljamakstud töötasu bruto-summa moodustas 2006.a. 26 150,0 tuh.krooni, 2005.a. –

19 739,0 tuh.krooni, kulude kasv töö tasustamiseks moodustas 32,5%.

Ettevõtet juhib 3-liikmeline Juhatus ja 3-liikmeline Nõukogu.

Juhatuse palgafond koos maksudega moodustas 2006.a. 1633,0 tuh.krooni. ja 2005.a. 2369,0 tuh.krooni. Kõik juhatuse liikmed on tehase töötajad работают на основании договора поручения

Nõukogu liikmetel ei ole töölepinguid, nende palgafond koos maksudega moodustas 2006.a. 63,0 tuh.krooni ja 2005.a. 43,0 tuh.krooni. Kulude kasv Nõukogu liikmete tasustamiseks oli 46 %.

Raamatupidamises aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad mitmed tegurid ja asjaolud, mis ilmnesisid aruandeaasta koostamisperioodil 01.01.2007

kuni 30.04.2007.

Meie eesmärkideks 2006.aastal oli kindlustada tootmise püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele.

Töötajate tulude kasv teostub vastavalt läbiviidavale kaadripoliitikale eesmärgiga ületada konkurentsi tööressurside turul.

Juhatuse liikmete arv oli vähendatud 2006.a. 5-st 3-ni.

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Paekivitoodete Tehase OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Paekivitoodete Tehase OU finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (30.04.2007), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Paekivitoodete Tehase OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Kuupäev

Allkiri

Juhatuse esimees

Vladimir Libman

23.05.07

Juhatuse liige

Irina Malahhova

23.05.07

Juhatuse liige

Boriss Zemtsihin

23.05.07

Juhatuse liige



Bilanss (kroonides)

Varad	Lisad	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha	2	12 849 065	5 933 928
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	0	600 068
Nouded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	5	6 925 161	5 541 921
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	546 603	110 753
Muud lühiajalised nõuded		180 979	96 848
Ettemaksed teenuste eest	4	1 724 092	1 053 669
Kokku		9 376 835	6 803 189
Varud	8	3 640 534	2 545 611
Ettemaksed tarnijatele		55 295	1 414
Käibevara kokku		25 921 729	15 884 212
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9	67 808 845	59 135 781
Immateriaalne põhivara	12	41 624	53 312
Põhivara kokku		67 850 469	59 189 093
Aktiva (varad) kokku		93 772 198	75 073 305
Kohustused ja omakapital			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	10,11	6 329 938	6 387 054
Võlad ja ettemaksed			
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		578 667	304 859
Võlad tarnijatele		10 979 717	5 478 639
Maksuvõlad	7	3 889 047	1 536 231
Võlad töövõtjatele		2 337 148	2 112 280
Muud viitvõlad		45 005	43 453
Lühiajalised kohustused kokku		24 159 522	15 862 516
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised liisingkohustused	10,11	14 681 350	16 047 574
Pikaajalised võlakohustused kokku		14 681 350	16 047 574
Kohustused kokku		38 840 872	31 910 090
Omakapital			
Osakapital	20	4 700 000	4 700 000
Omaosad ostuhinnas (info* Omaosad nimivaatuses 384 000.-)		-123 000	-100 000
Ülekurs		1 044 180	976 180
Kohustuslik reservkapital		590 000	590 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		36 497 035	21 793 930
Aruandeaasta kasum		12 223 111	15 203 105
Omakapital kokku		54 931 326	43 163 215
Kohustused ja omakapital kokku		93 772 198	75 073 305



Kasumiaruanne (kroonides)

	Lisad	2006	2005
Müügitulu	13	114 986 017	86 621 463
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14	-93 210 374	-63 340 538
Brutokasum		21 775 643	23 280 925
Turustuskulud	15	-1 640 937	-1 321 956
Üldhalduskulud	16	-7 862 521	-6 330 384
Muud aritkulud	17	1 056 562	384 952
Muud ärikulud	18	- 198 614	-196 000
Ärikasum		13 130 133	15 817 537
Finantstulud ja kulud			
Finantstulud ja kulud muudelt pikaajalistelt		0	351 580
Finantsinvesteeringutelt			
Intressikulud		-991 040	-993 704
Muud finantstulud ja kulud		160 738	27 692
Kokku finantstulud ja kulud		-830 302	-614 432
Kasum majandustegevusest		12 299 831	15 203 105
Tulumaks		-76 720	0
Aruandeaasta puhaskasum		12 223 111	15 203 105



Rahavoogude aruanne (otsesel meetodi, kroonides)

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Raha sissetulek äritegevusest		
Põhirealiseerimise käive (brutto)	129 143 698	93 754 662
Kõrvategevusest laekunud raha:		
Kaupade müük	28 684	207 507
Teenuste müük	4 684 409	5 291 583
Muud laekumised	597 665	0
Saadud intressid ja dividendid	161 402	0
Saadud kindlustuse hüvitise	149 562	294 053
kokku	134 765 421	99 547 805
Raha väljaminek äritegevusest		
Hankijatele ja tellijatele võlgnevuse tasumine	-63 774 856	-41 656 300
Palkade maksmine	-15 432 267	-11 203 277
Intresside maksmine	-957 888	-956 911
Maksuvõlad		
Töötuskindlustus	-160 304	-194 720
Loodusvarudemaks	-4 978 800	-3 668 183
Sotsiaalmaks	-6 313 903	-4 679 460
Käibemaks	-7 680 189	-4 701 921
Kinnipeetud tulumaks	-3 610 809	-2 764 340
Tulumaks erisoodustustelt	-76 350	-40 398
Dividendide tulumaks	-76 720	0
Annetused mittetulundus org-le	-68 400	-98 000
Muud väljamaksed	-1 007 227	-878 868
kokku	-104 137 713	-70 842 378
Rahavood äritegevusest kokku	30 626 336	28 705 427
Rahavood investeerimisest		
Materiaalse põhivara ostmine	-17 493 808	-9 117 426
Materiaalse põhivara müük (lisa 22, 9)	415 836	850 000
Ettemaksmine materiaalse põhivara eest (lisa 9)	-210 000	-1 282 169
Ettemaksmine materiaalse põhivara eest (lisa 9)	0	-910 097
Saadud dividendid	0	0
Saadud EAS Sihtfinantseerimine- põhivara soetamiseks	431 558	0
Hansapanka aktsiate muuk	115 000	351 581
Tagasiostetud oma aktsiate müük	-70 000	-50 000
Rahavood investeerimisest kokku	-16 811 414	-10 158 111
Rahavood finantseerimisest		
Laenu väljaantud töötajatele ja õppelaen	0	-130 200
EVP ostmine	0	-600 068
Tasutud dividendid	-514 102	-385 898
Tagastatud laenu (lisa 22)	-2 000 000	-1 450 439
Arv.krediidi tasumine(-), võtmine(+)	2 000 000	0
Tasutud kapitalirendimaksed (lisa 10)	-6 387 055	-10 326 413
Rahavood finantseerimisest kokku	-6 901 067	-12 893 018
Raha ja pangakontod netomuutus	6 915 137	5 654 298
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 933 928	279 630
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 849 065	5 933 928
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 915 137	5 654 298



Omakapitali muutuste aruanne(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Ülekurss	Omaosad	Kokku
Saldo 31.12.2004	5 030 000	590 000	22 193 930	723 180	-127 000	28 410 110
Aruande puhaskasum	0	0	15 203 105	0	0	15 203 105
Väljamakstud dividendid	0	0	-400 000	0	0	- 400 000
Tagasiostetud omaosad	0	0	0	0	-50 000	-50 000
Tühistatud oma osad	- 330 000	0	0	253 000	77 000	0
Saldo 31.12.2005	4 700 000	590 000	36 997 035	976 180	-100 000	43 163 215
Aruande puhaskasum	0	0	12 223 111	0	0	12 223 111
Oma osade muuk	0	0	0	68 000	47 000	115 000
Väljamakstud dividendid	0	0	-500 000	0	0	-500 000
Tagasiostetud omaosad	0	0	0	0	-70 000	-70 000
Kokku 31.12.2006	4 700 000	590 000	48 720 146	1 044 180	- 123 000	54 931 326

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

Paekivitoodete Tehase OÜ 2006. 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 Valjaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Paekivitoodete Tehase OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2 alusel.

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.

Nõuded ostjate vastu

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.

Muud nõuded

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 laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodil 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 otsesid 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 FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat. Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest. Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena. Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga. Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus. Investeering sisaldab omandamisel tekkinud firmaväärtust, millest on maha arvestatud kogunenud amortisatsioon. Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava tütar- või sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab tütar- või sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama tütar- või sidusettevõtte kohustusi - sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 001 krooni.

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 akumuliseeritud 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 varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- | | |
|------------------------------|--------------|
| • Ehitised ja rajatised | 20-30 aastat |
| • Tootmisseadmed | 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.

Kapitali- ja kasutusrendid

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

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. Kapitalirendi 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 maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja potentsiaalsed 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.

Ettevõtte tulumaks

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 23/77 (alates 2007.a. 22/78) 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.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Tulude arvestus

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 (kroonides)

Raha ja ekvivalentidena on kajastatud rahalised vahendid arveldusarvel ja kassas.

	31.12.2006	31.12.2005	Muutus
Pangakonto	12 823 242	5 654 123	7 169 119
Sularaha	25 823	279 805	-253 982
Kokku	12 849 065	5 933 928	6 915 137

Lisa 3. Lühiajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

Aruande perioodil on soetatud Erastamisväärtpabereid maa-ala erastamiseks aadressil Peterburi tee 94 b. EVP-d kajastuvad bilansis soetamise hinnaga. Kursi vahe ei kajastu 2005.a. aruandes, tehing maa-ala eraldamises osas teostub järgmisel aruandeperioodil.

	31.12.2006	31.12.2005
EVP- (soetamise hind)	0	600 068
EVP- (turuhind)	0	631 650
Kursi vahe	0	31 582
kokku	0	600 068

Lisa 4. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud (kroonides)

Tulevaste perioodide kuludes kajastuvad ettemaksud teenuste eest, millede osutamine saabub 2007.aastal. Kulude juurdekasv moodustas 670 423 krooni, siin on näidatud uue karjääri ettevalmistusperioodi käibekapitali investeeringud. Kõik kulude liigid kannavad perioodilist iseloomu, neid inventariseeritakse ja need kajastuvad bilansis tegelikult toimunud maksmise järgi.

	31.12.2006	31.12.2005	Muutus
Katoloogid ,ajalehte tellimine	10 504	52 216	-41 712
Kindlustus	21 519	38 484	-16 965
Käibevara ja uue karjääri tasud	1 528 004	798 904	729 100
Maarendikulud	164 065	164 065	0
Kokku	1 724 092	1 053 669	670 423

Lisa 5. Nõuded ostjate vastu ja mitmesugused nõuded (kroonides)

Ostjate võlgnevus on bilansis summas 6 925 161 krooni. Lootusetult laekumata arveid seisuga 31.12.2006.a. ei olnud.

	31.12.2006.a.	31.12.2005.a.	Muutus
• Ostjate võlgnevus valmistoodangu eest	6 325 395	5 055 273	1 270 122
• Ostjate võlgnevus muude teenuste	599 766	486 648	113 118
• s.h. elektrienergia müügi eest	293 243	375 000	- 81 757
Kokku	6 925 161	5 541 921	1 383 240



Lisa 6 Muud lühiajalised nõuded

Mitmesugused nõuded seisuga 31.12.2006 kajastuvad:

	31.12.2006	31.12.2005	Muutus
• Laenud ettevõtte töötajatele	72 862	78 917	- 6 055
• Laenu intresside võlgnevus arvestusega 4-6% aastas on	5 430	2 694	2 736
• Aruandekohustuslike isikute avansside jääk	133	1 944	- 1 811
• Muud lühiajalised nõuded	102 554	13 294	89 260
Kokku	180 979	96 846	84 130

Osa üldist alanemist moodustavad tehase töötajatele väljastatud laenuvõlgnevused. Laenu on antud mitteolulistes summas ja kannavad äriiseloому. Kasutamise fakti alusel on arvestatud intressid lähtudes 2006.a. kehtestatud määra 4% - 6%aastas. See teenus on maksustatav käive.

Lisa 7. Maksud (kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Maksude ettemaksed	546 603	110 753
Käibemaks	545 055	96 765
Muud maksud	1 548	13 988
Maksuvõlad	3 889 047	1 536 231
Töötuskindlustus 1%	21 355	23 117
Töötuskindlustus 0,5%	17 650	17 388
Üksikisiku tulumaks	657 466	535 913
Sotsiaalmaks	1 153 543	927 458
Erisooduste tulumaks	1 949	5 469
Erisooduste sotsiaalmaks	1 072	4 513
Maavarudemaks	2 036 012	22 373

Jooksev võlgnevus eelarvesse maksude osas, mis on seotud töötasu arvestamisega, kasvas kuni 1 853 035 kroonini 2006.aastal ja võrreldes 2005.aastaga – 1 513 858 krooni võrra, seega kasv moodustas 339 177 krooni. Maksude kasvu tase on seotud töötasu kasvuga.

2005. aastal oli eelarvesse üle kantud makse 16 049,0 tuh krooni, mis moodustab 16 % aasta bruto-käibe realiseerimisest. 2006 aastal on eelarvesse üle kantud 22 897 tuh krooni, mis moodustab 19,9 % aasta bruto-käibe realiseerimisest. Andmed on arvestatud Rahavoogude aruandest. Eelarveliste eralduste vähenemine on seotud investeerimispoliitikaga, põhivara soetamisega suurtes summas ja käibemaksu ülekannete vähendamisega.

Lisa 8 Varud (kroonides)

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 saldo tehakse kindlaks igakuise inventuuriga ja hinnatakse tegeliku maksumuse järgi. Lõpetamata toodangu saldo kajastab karjääris toodetud ehituspaasi kaevandamise hinnaga ja see tehakse kindlaks inventuuriga. Valmistoodang kajastub bilanssis omahinnaga ja näitab kahe karjääri jääkide summat.

	31.12.2006	31.12.2005	Muutus
Toormed ja materjalid	375 384	242 551	132 833
Varuosad	1 124 610	1 010 909	113 701
Küte	689 269	392 645	296 624
Väheväärtuslikud kaubad	11 650	11 839	-189
Valmistoodang	921 840	662 347	259 493
Lõpetamata toodang	517 781	225 320	292 461
Kokku	3 640 534	2 545 611	1 094 923
	31.12.2006.a.	31.12.2005.a.	Muutus
Ettemaksed tarnijatele	55 295	1 414	53 881

Lisa 9. Põhivara (kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Materiaalne põhivara (lisa 9)	67 808 845	59 135 781
Immateriaalne põhivara (lisa 12)	41 624	53 312

Põhivara on kajastatud bilansis jääkmaksumuse järgi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitlusviisiga.

Materiaalne põhivara (kroonides)

Tehase bilanssis on seisuga 31.12.2006 põhivara 162 objekti, nende arvestus toimub kasutamise kohtades, kulu arvestatakse iga objekti kohta eraldi, kajastab kasutamise territooriumit ja lülitatakse kuludesse kasutamise kohas.

Tehase bilanssis ei ole jaotust Investeeringud kinnisvarasse, kuna 99% moodustab vallasvara, 2006.a. oli soetatud maa-ala aadressil Peterburi tee 94, mille kohta on tehtud sissekanne Harju Maakohtu kinnistusosakonnas. Maa-ala kasutamine on seotud ettevõtte otsese põhikirjalise tegevusega.

Materiaalse põhivara allahindlust ja ümberhindamist ei oli teostatud. Tulude aruandes kulutustena on kajastatud mitteamortiseerunud põhivarade müüdud osa.

Põhivara objektide müügimaksumus	415 836
Esialgne maksumus (Lisa 8 Kokku Tehas)	1 847 199
Arvestuslik kulumine (Lisa 8 Kokku Tehas)	1 847 199
Jääkmaksumus	0
Tulu müügist (Kasumiaruanne)	415 836

Tehase poolt on investeeritud põhivarasse üle 20 milj.krooni. Selle vara soetamiseks on kasutatud segaallikaid - reinvesteeritud kasum ja laenuvahendid. Tehasel on selge poliitika investeerimistegevuse küsimustes.



Põhivara kokku

	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Transpordi vahendid	Muu põhi- vara	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	0	9576664	71163322	6543045	659218	2304714	90246963
	142301						
Soetused	8	2303056	15582022	2495186	47950	-911375	20939857
Parendused	0	0	0	0	0	30000	30000
Müük ja mahakandmised	0	0	-1902839	-43000	0	0	-1945839
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	1423018	11879720	84842505	8995231	707168	1423339	109270981
Akumuleeritud kulum ja allahindlused 31.12.2005	0	-2057091	-25587002	-3037252	-429837	0	-31111182
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	0	-715525	-10024274	-1204180	-72658	0	-12016637
Ümberpaigutus	0	0	-304910	67755	0	0	-237155
Müük ja mahakandmised	0	0	1902839	0	0	0	1902839
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006	0	-2772616	-34013347	-4173677	-502495	0	-41462135
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	0	7519573	45576320	3505793	229381	2304714	59135781
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	1423018	9107104	50829158	4821554	204673	1423339	67808846

Allpool toodud tabelites põhivara on kajastatud aruandes vastavalt tegevuse kohale.

Administratsioon ja Majandus osakond. Peterburi tee . 34

	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Transpordi vahendid	Muu põhi- vara	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	0	1 309 541	27 546	1 683 319	331 996	0	3352402
Soetused	0	78 243	0	1 059 355	19 950	0	1157548
Ümberpaigutus	0	0	0	-297 788	0	0	-297788
Müük ja mahakandmised	0	0	0	-18 000	0	0	-18000
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	0	1 387 784	27546	2426886	351946	0	4194162
Akumuleeritud kulum ja allahindlused 31.12.2005	0	-620 953	-24790	-705893	-209405	0	-1561041
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	0	-137 368	-2736	-145361	-35821		-321 286
Ümberpaigutus	0	0	0	67 755	0	0	67 755
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2005	0	-758 321	-27 526	-783 499	-245 226	0	-1 814 572
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	0	688588	2756	977426	122591	0	1791361
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	0	629463	20	1643387	106720	0	2379590

Juhatuse liige



Vao Killustiku Toomine - Peterburi tee.94

	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Transpordi vahendid	Muu põhi- vara	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	0	4300500	58577290	4681369	327222	910095	68796476
	142301						
Soetused	8	1305271	11358811	1435831	28000	-910095	14640836
Parendused	0	0	0	0	0	30000	30000
Ümberpaigutus			-18003269	-160295		0	-18163564
Müük ja mahakandmised			-1902839	-25000		0	-1927839
	142301						
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	8	5605771	50029993	5931905	355222	30000	63375909
Akumuleeritud kulum ja allahindlused 31.12.2005	0	-1135710	-21031365	-2231058	-220432	0	-24618565
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	0	-308646	-6130470	-667317	-36837	0	-7143270
Ümberpaigutus	0	0	5397553	0	0	0	5397553
Müük ja mahakandmised	0	0	1902839	0	0	0	1902839
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006	0	-1444356	-19861443	-2898375	-257269	0	-24461443
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	0	3164790	37545925	2450311	106790	910095	44177911
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	142301	4161415	30168550	3033530	97953	30000	3 891466

Maardu killustiku tootmine

	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Transpordi vahendid	Muu põhi- vara	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	0	73544	12339081	40000	0	0	12452625
Soetused	0	0	3465688	0	0	0	3465688
Ümberpaigutus	0	0	37290	0	0	0	37290
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	0	73544	15842059	40000	0	0	15955603
Akumuleeritud kulum ja allahindlused 31.12.2005	0	-6250	-4488561	-12673	0	0	-4507484
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	0	-5880	-1926021	-8004	0	0	-1939905
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006	0	-12130	-6414582	-20677	0	0	-6447389
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	0	67294	7850520	27327	0	0	7945141
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	0	61414	9427477	19323	0	0	9508214



EIVERE killustiku tootmine

	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Transpordi vahendid	Muu põhi- vara	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	0	0	0	0	0	0	0
Soetused	0	833533	757523	0	0	0	1591056
Ümberpaigutus	0	0	17965979	183220	0	0	18149199
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	0	833533	18723502	183220	0	0	19740255
Akumuleeritud kulum ja allahindlused 31.12.2005	0	0	0	0	0	0	0
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	0	-62514	-1933127	-112998	0	0	-2108639
Ümberpaigutus	0	0	-5702463	0	0	0	-5702463
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006	0	-62514	-7635590	-112998	0	0	-7811102
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	0	0	0	0	0	0	0
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006		771019	11087912	70222	0	0	11929153

ELEKTRIjaoskond

	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Transpordi vahendid	Muu põhi- vara	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	0	3893079	219405	138357	0	0	4250841
Soetused	0	86009	0	0	0	0	86009
Ümberpaigutus	0	0	0	274863	0	0	274863
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	0	3979088	219405	413220	0	0	4611713
Akumuleeritud kulum ja allahindlused 31.12.2005	0	-294178	-42286	-87628	0	0	-424092
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	0	-201117	-31920	-270500	0	0	-503537
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006	0	-495295	-74206	-358128	0	0	-927629
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	0	3598901	177119	50729	0	0	3826749
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	0	3483793	145199	55092	0	0	3684084

Lõpetamata ehitus NABALA

	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Transpordi vahendid	Muu põhi- vara	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	0	0	0	0	0	1394619	1394619
Soetused						430 278	430 278
Finanseerimine	0	0	0	0	0	-431 558	-431 558
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	0	0	0	0	0	1393339	1393339
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	0	0	0	0	0	1394619	1394619
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	0	0	0	0	0	1393339	1393339

Kapitalirendi korras soetatud põhivara

Ettevõtte on soetanud kapitalirendi korras varaobjekte järgmistes põhivara gruppides:

Materiaalse põhivara grupp	Masinad ja seadmed
----------------------------	--------------------

Kapitalirendile võetud vara	52 743 474
S h kap rendile võetud vara 2005 a eest	48 323 781
S h käibemaks	4 419 693

Kapitali rendiga seotud kohustused on esitatud lisas 10 ja 11.

Võlakohustuste tagatiseks panditud põhivara on esitatud lisas 22.

Lisa 10. Pikaajalised kohustused (kroonides)

	<i>Saldo seisuga 31.12.2006</i>	<i>Tasutud 2006.a.</i>	<i>Sõlmitud 2006</i>	<i>Saldoseisuga 31.12.2005</i>
Hansa Liising kokku	21 011 291	10 991 786	9 568 445	22 434 632
s.h. kuulub tasumisele järgmisel aastal	6329 328			6 387 054
s.h. pikaajaline osa	14 681 350			16 047 574



Renditud vara	lep nr 1	lep nr 2	lep nr 3	lep nr 4	lep nr 5
Soetusmaksumus	3 200 000	3 500 231	3 316 200	3 270 000	4 005 000
Akumuleeritud kulum	3 146 727	1 717 760	1 172 916	2 234 500	2 352 961
Aruandeaasta 2006 kulum	639 996	468 480	349 992	650 000	600 756
Tasutud 2006 a.	604 000	288 211	60 703	848 041	694 644
Aruandeaasta intressid	13 544	2 468	209	20 995	55 934
Kapitalrendi kohustuse jääk 31.12.06	0	0	0	0	904674
Järgmise aruandeaasta rendimaksed	0	0	0	0	720458
Järgmise aruandeaasta intressid	0	0	0	0	21047
Lepingu lõpptähtaeg	30.11.06	30.04.06	30.01.06	30.10.06	30.03.08
Intressi määr	E/boor + 1.5%	6.85 %	6.90 %	E/boor + 1.5%	E/boor + 1.5 %
Renditud vara	lep nr 6	lep nr 7	lep nr 8	lep nr 9	lep nr 10
Soetusmaksumus	1,173,498	3,255,000	2,050,000	2.625.500.	3.864.500
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	448.900	976 500	676 500	704 577	982 494
Aruandeaasta 2006 kulum	140 820	325 500	205 000	267 000	393 000
Tasutud 2006 a.	286 573	612 183	385638	476 457	656 114
Aruandeaasta intressid	6 592	80 630	50 792	66 886	125 934
Kapitalrendi kohustuse jääk 31.12.06	0	1 518 114	956 310	1 269 730	2 555 468
Järgmise aruandeaasta rendimaksed	0	634 869	399 827	494 092	660 230
Järgmise aruandeaasta intressid	0	44 786	28 313	38 030	80 849
Lepingu lõpptähtaeg	30.12.06	15.04.09	15.04.09	30.06.09	15.01.10
Intressi määr	E/boor + 1.5 %	E/boor + 1.5 %	E/boor + 1.5 %	E/boor + 1.5 %	E/boor + 1.5 %
Renditud vara	Lep nr 11	Lep nr 12	Lep nr 13	Lep nr 14	Lep nr 15
Soetusmaksumus	10.319.100	2.596.000	1 402 845	4 035 600	4 130 000
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	1 265 999	513 330	99 496	399 000	70 000
Aruandeaasta 2006 kulum	874 500	440 004	99 496	399 000	70 000
Tasutud 2006 a.	1 235 557	238 934	823 314	2 274 149	1 507 268
Aruandeaasta intressid	369 950	52 314	24 717	42 166	14 296
Kapitalrendi kohustuse jääk 31.12.06	7 784 215	1 059 066	579 531	1 761 451	2 622 732
Järgmise aruandeaasta rendimaksed	1 280 348	248 847	579 531	529 946	761 789
Järgmise aruandeaasta intressid	261 032	38 615	12 589	67 684	114 862
Lepingu lõpptähtaeg	30.07.12	15.11.10	30.10.07	15.02.10	30.03.10
Intressi määr	E/boor + 1.5 %	E/boor + 1.5	E/boor + 1.2 %	E/boor + 1.3%	E/boor + 1.3 %

Renditud vara	Kokku
Soetusmaksumus	52 743 474
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	16 761 660
Aruandeaasta 2006 kulum	5 923 544
Tasutud 2006 a.	10 991 786
Aruandeaasta intressid	927 448
Kapitalrendi kohustuse jääk 31.12.06	21 011 291
Järgmise aruandeaasta rendimaksed	6 329 938
Järgmise aruandeaasta intressid	707 807

Lisa 12. Immateriaalne põhivara (kroonides)

Aruande perioodi jooksul on saadud litsents võrguteenuste osutamiseks.

Litsentsid	31.12.2005	31.12.2005
Algsaldo	53 312	40 000
Ostetude soetusmaksumus aasta jooksul	0	25 000
Amortisatsioonikulu 20 %	-11 688	- 11 686
Lõppsaldo	41 624	53 312

Lisa 13. Müügitulud (tuh.kroonides)

Tegevusala	2006. aasta	2005. aasta
Toodangu kaive (killustiku tootmine)	108 256	79 509
Toodangu oma tarbimine(teederemont)	391	0
Toodangu müük (killustiku tootmine)	107 865	79 509
Eesti	100%	100 %
Materjalide müük	18	49
Eesti	100%	100%
Teenuse osutamine		
Transpordi teenused	2 940	2 801
Muud teenused	4 163	4 311
Eesti	100%	100%
Kõik kokku muugi tulud	114 986	86 621

Paekivitoodete Tehase OÜ 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 renditud transpordiga. Lisaks transpordi teenustele hangitakse veomasinaid diiselkütusega, mis läheb materjalide realiseerimise alla. Peale selle, tehas annab rendile ruume rentnikele vajalike teenuste osutamiseks nagu elektri- ja veevarustus, telefon, küte.

Lisa 14. Müüdud kaupade kulud (tuh.kroonides)

	2006	2005
Elektri- ja soojusenergia	-4 244	-3 462
Tööjõukulud	-20 501	-15 103
Kulum	-11 508	-9 060
Tooraine ja põhimaterjalid. ostetud teenused	- 56 957	-35 716
Kokku müüdud kaupade kulud	-93 210	-63 341

Lisa 15. Turustuskulud (tuh. kroonides)

	2006	2005
Transport	-67	-58
Reklaamikulud	-81	-33
Tööjõukulud	-1 194	-1 057
Muud kulud	-299	-174
Kokku turustuskulud	- 1 641	-1 322

Lisa 16. Üldhalduskulud (tuh. kroonides)

	2006	2005
Ostetud teenused ja muud kulud	- 2 413	-1 799
Tööjõukulud	-4 643	-3 717
Kulum	-418	-438
Elekter	-388	-376
Kokku üldhalduskulud	- 7 862	- 6 330

Lisa 17. Muud äritulud (tuh. kroonides)

	2006	2005
Kasum põhivara müügist	416	246
Saadud äritulud	641	138
Kokku muud äritulud	1 057	384

Lisa 18. Muud ärikulud (tuh. kroonides)

	2006	2005
Muud ärikulud	- 131	-97
Sponsorabi	-68	-99
Kokku muud äritulud	-199	-196

Lisa 19 Sihtfinanseerimine.

Tehas taotleb kahte suunda: Teadus- ja arendustegevuse toetamise programm ning koolitus. Teadus- ja arendustegevuse toetamise programmi raames on saadud 2006.a. toetus hüdrogeoloogilisteks uuringuteks.

Saadud toetuse summa kajastub bilanssis, Rahavoogude Aruande jaotises Rahavood investeerimisest ja Lisas 9 Põhivara Nabala. Saadud toetus on kajastatud saldo meetodiga. Koolituse programmi raames on korraldatud kollektiivne koolitus.

Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodide algusel	828 750
Aruandeaastal laekunud sihtfiantseerimine	431 558
Aruandeaastal kasutatud summad	0
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodide lõpus	397 192
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodide algusel	0
Aruandeaastal laekunud sihtfiantseerimine	42 500
Aruandeaastal kasutatud summad	42 500
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodide lõpus	0

Saadud toetust kasutati töötajate koolitamiseks.

Juhatus liige



Lisa 20. Osaühingu osakapital

Vastavalt põhikirjale minimaalne osakapital moodustab 2 000 000 krooni, maksimaalne - 8 000 000 krooni.

Osaühingu osakapital seisuga 31.12.2006 moodustas 4 700 000 krooni .Osaühingu omanike kogus on 20 in.

	Saldo 31.12.2006	Saldo 31.12.2005	kõrvalekalded
Kapital nominaali järgi, s.h.	4 700 000	4 700 000	0
Osanike vahel jaotatud kapital	4 316 000	4 425 000	-109 000
Omaosad	384 000	275 000	109 000

Aruande perioodi jooksul on teostatud osade tagasiostmine ja osaliselt müüdud oma osa, tagasiostetud osad moodustasid 384000 krooni. Osa väljaostmise eest oli makstud 70 000 krooni, otsust mahakandmisest ei ole vastu võetud, müük ei muutnud põhikirja ? kapitali suurust, see kajastub kui oma osa suurenemine. Osa nominaalväärtusega 47 000 krooni osalise müügi puhul on makstud välja rahas 115 000 krooni, vahe suurendas ülekurssi 68 000 krooni võrra.

Aktiviseerinud on 2006.a. müük osanike vahel, ostu-müügi tehingute tulemusena omanike arv vähenes 9 inimese võrra.

Omaosaku müügi või mahakandmise otsus bilansiperioodil ei ole veel langetatud. Ettevõtte osakapital on jaotatud osanike vahel järgmiselt:

	Osa nimiväärtus	Hääled
1 Osa nominaalväärtusega	852 000	8 520
2 Osa nominaalväärtusega	718 000	7 180
3 Osa nominaalväärtusega	318 000	3 180
4 Osa nominaalväärtusega	220 000	2 200
5 Osa nominaalväärtusega	200 000	2 000
6 Osa nominaalväärtusega	175 000	1 750
7 Osa nominaalväärtusega	171 000	1 710
8 Osa nominaalväärtusega	169 000	1 690
9 Osa nominaalväärtusega	143 000	1 430
10 Osa nominaalväärtusega	135 000	1 350
11 Osa nominaalväärtusega	132 000	1 320
12 Osa nominaalväärtusega	123 000	1 230
13 Osa nominaalväärtusega	121 000	1 210
14 Osa nominaalväärtusega	122 000	1 220
15 Osa nominaalväärtusega	126 000	1 260
16 Osa nominaalväärtusega	119 000	1 190
17 Osa nominaalväärtusega	116 000	1 160
18 Osa nominaalväärtusega	116 000	1 160
19 Osa nominaalväärtusega	100 000	1 000
20 Osa nominaalväärtusega	93 000	930
21 Osa nominaalväärtusega	47 000	470
Kokku	4 316 000	43 160
30 Oma osad nominaalvaartusega	384 000	3 840
Kokku	4 700 000	47 000

Seisuga 31.12.2006 jaotamata tulu moodustas 48 720 tuhat krooni (31.12.2005 –36 497 tuh.krooni), 2005.aastal oli dividendide väljamaksmiseks välja kuulutatud summas 500 tuh.krooni. Tasutud tulumaks selle juures moodustas 76,7 tuh.krooni. 2006.a. on võimalus välja maksta omanikele dividende summas 3000 tuh.krooni. Tasumisele kuuluv tulumaks moodustab 846 tuh.krooni.



Lisa 21. Laenu tagatis ja panditud vara (tuh.kroonides)

Paekivitoodete Tehase OÜ kasutab Hansapangalt saadud arvestuslikku laenu krediteerimise limiidiga 2,0 milj.krooni. Ümbervormistamine toimub üks kord aastas panga poolt pakutud tingimustel. Laenu tagatise kindlustamise eesmärgil põhivara on kindlustatud panga kasuks summas 4 000 tuh.krooni. Aastakindlustusmaks koostab 513 tuh.krooni. Samuti ka pikaajaliste liisinglepingutega soetatud põhivara on kindlustatud Hansa Liisingu kasuks üldsummas 57 370 tuh krooni.

Lisa 22 Tehingud seotud osapooltega (kroonides)

Paekivitoodete Tehase OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Omanikke
- Tütar- ja sidusettevõtted
- Teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- Tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- Eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Kohustused juhtkonnaga seotud ettevõtetele(tuh krooni)

	31.12.2006	31.12.2005
Teenuste kohustus	5 785	1 578

Nõuded juhtkonnaga seotud ettevõtetele (tuh. Krooni)

	31.12.2006	31.12.2005
Teenuste nõue	235	176

Tehingud juhtkonnaga seotud ettevõtetele(tuh eek)

	2 006	2 005
Müügid	1 485	1 354
Ostud	14 519	6 057
Intresside kohustus	0	270
Saadud laenu tagastus	0	1 450

Juhatusel ja nõukogule makstud tasud

Paekivitoodete Tehase OÜ on aruandeaastal juhatusele maksnud tasusid 2 176 tuh. krooni ning nõukogule - 48 tuh. krooni. Juhatusel liikmete arv vähenes aasta lõpuks 5-st kuni 3-ni. Juhatusel liikmed töötavad käsunduslepingu alusel.

Lisa23. Elektriettevõtja seletused

Paekivitoodete Tehase OÜ jaotusvõrgu kaudu võrgurteenuse osutamine ja elektrienergia müük toimub kahes teeninduspiirkonnas – Peterburi tee 94 maa-alal ja Peterburi tee 34 maa-alal.

Peterburi tee 94 tegevuspiirkonnas asuvatele tarbijatele edastatakse neile vajaminev elektrienergia Vao alajaamast (35/6 kV) läbi 6 kV õhu- ja kaabelliinide, teisaldatavate komplektrafojaamade (6/0,4 kV) ning 0,4 kV õhuliinide kaudu. Peterburi tee 94 tegevuspiirkonnas Paekivitoodete Tehase OÜ teenindab 18 tarbijat, neist - 8 eraisikut ja 1 korteriühistu ning üks tarbija omab 3 liitumispunkti.

Peterburi tee 94 saab elektrienergiat Eesti Energia põhivõrgust.

2006.aastal Peterburi tee 94 tegevuspiirkonnas Paekivitoodete tehase OÜ ostis :

Nimetus	Ühik	Kogus	Võrk, eek pohivõrk	Müük, eek jaotusvõrk	Kokku, eek	Keskmine hind, eek
Kokku	kWh	4 423 114	765 835	1 934 499	2 700 334	0,6105
s.h.						
Päevane	kWh	2 743 703	126 702	1 049 590	1 176 292	0,4287
Öine	kWh	1 679 411	77 548	425 269	502 817	0,2994
Võimsus	kW	12 332	544 967	459 640	1 004 607	81,463
R+	kVArh	534 327	9 446	x	9 446	0,0177
R-	KVArh	405 329	7 172	x	7 172	0,0177

Peterburi tee 34 tegevuspiirkonnas asuvatele tarbijatele edastatakse neile vajaminev elektrienergia (vastavalt meie vahelistele elektrienergia ostu-müügi lepingutele) läbi 6kV maa-aluste- ja hoone siseste kaabelliinide, 6/0,4 kV trafoalajaamade, 0,4 kV õhu- ja kaabelliinide ning jaotuskilpide kaudu. Liitumispunktideks tarbijatega on nimetatud jaotuskilbid. Peterburi tee 34 tegevuspiirkonnas Paekivitoodete Tehase OÜ teenindab 20 tarbijat ning 5 neist omavad 2 -3 liitumispunkti.

Peterburi tee 34 elektrienergia tarbimine toimub Eesti Energia jaotusvõrgust.

2006.aastal Peterburi tee 34 tegevuspiirkonnas Paekivitoodete tehase OÜ ostis:

Nimetus	Ühik	Kogus	Võrk, eek jaotusvõrk	Müük, eek jaotusvõrk	Kokku, eek	Keskmine hind, eek
Kokku	kWh	1 249 014	367 453	530 986	898 439	0,7193
s.h.						
Päevane	kWh	733 984	120 992	279 880	400 872	0,5462
Öine	kWh	515 030	49 251	129 752	179 003	0,3475
Võimsus	kW	3 238	191 958	121 354	313 312	96,76
R+	kVArh	49 533	2 852	x	2 852	0,0576
R-	KVArh	23 669	2 400	x	2 400	0,1014

2006.aastal kahe territooriumil on soetatud kokku:

Nimetus	Ühik	Kogus	Võrk	Müük	Kokku, eek	Keskmine hind, eek
Kokku	kWh	5672 128	1 133 288	2465 485	3 598773	0,6345
s.h.						
Päevane	kWh	3 477 687	247 694	1329 470	1 577 164	0,4535
Öine	kWh	2 194441	126 799	555 021	681 820	0,3107
Võimsus	Kw	15 570	736 925	580 994	1 317 919	84,645
R+	kVArh	583 880	12 298	0	12 298	0,0211
R-	kVArh	428 998	9 572	0	9 572	0,0223

Müük territooriumite järgi on kajastatud allpooltoodud tabelites arvestades oma tarbimist.

Müük Peterburi tee 94 osas moodustas:

Nimetus	Ühik	Kogus	Võrk	Müük	Kokku, eek	Keskmine hind, eek
Kokku	kWh	4 423 114	1 410 202	1 845 221	3 255 423	0,7360
s.h						
Päevane	kWh	2 743 703	475 373	1 002 133	1 477 868	0,5386
Öine	kWh	1 679 411	190 513	416 125	606 638	0,8021
Üld	kWh	0	124 555	-17 307	107 248	
Võimsus	Kw	12 332	525 664	444 270	969 935	78,652
Nimivool	A	8 752	53 778	0	53 778	6,1447
R+	kVArh	534 237	29 084	0	29 084	0,0544
R-	kVArh	405 329	10 873	0	10 871	0,0268

Müük Peterburi tee 34 osas moodustas:

Nimetus	Ühik	Kogus	Võrk	Müük	Kokku, eek	Keskmine hind, eek
Kokku	kWh	1249014	593483	624847	1248981	1,0000
s.h						
Päevane	kWh	733984	210938	354840	565778	0,7708
Öine	kWh	515030	80006	148652	228659	0,4440
Üld	kWh	0	187	30465	30 652	
Võimsus	Kw	3 238	191958	121354	313 312	96,76
R+	kVArh	506 785	105 298	0	105 298	0,21
R-	kVArh	46 625	3455	0	3 455	0,07

Kahe territooriumi osas on müüdud kokku:

Nimetus-Tehas	Ühik	Kogus	Võrk	Müük	Kokku, eek	Keskmine hind ,eek
Kokku	kWh	5 672 128	2 014 908	2 495 650	4 510 558	0,7952
s.h						
Päevane	kWh	3 477 687	850 164	1 365 223	2 215 387	0,6370
Öine	kWh	2 194 441	270 728	564 803	835 531	0,3807
Üld	kWh	0	0	0	0	x
Võimsus	Kw	15570	717 622	565 024	1 283 246	82,418
Nimivool	A	21579	130 624	0	130 624	6,0533
R+	kVArh	583 880	32 437	0	32 437	0,0556
R-	kVArh	428 998	13 333	0	13 333	0,0311

Elektrienergia ja võrguteenuste kaalutud keskmine hind

	Ühik	Aasta 2006	Aasta 2007 - plaan
EKK +VT			
Maht	MWh	5672,1	5800
Summa	Tuh eek	4510,5	4535
Kaalutud keskmine hind	s / kWh	79,52	79,6
EKK			
Maht	MWh	5672.1	
Summa	Tuh eek	2495,6	
Kaalutud keskmine hind	s / kWh	43.99	
VT			
Maht	MWh	5672.1	
Summa (koos reaktiivenergiaga)	Tuh eek	2 014,9	
Kaalutud keskmine hind	s / kWh	35.52	

Elektrienergia ja võrguteenuste müük võrreldes planeeritavaga

	Ühik	2006.aasta
Müügi maht – tegelik	MWh	5672.1
Müügi maht – muutused	MWh	5602
Plaanitud müügi maht	%	101.3 %

Paekivitoodete Tehase OÜ tegevuse tsoon

	Ühik	2006.aasta
6-35 KV	km	
alla 6KV	km	
Alajaamade arv	tk	
Klientide arv kokku	tk	39
s.h. ärikliendid	tk	30
Eraisikud	tk	9

Elektrienergia ja võrguteenuste ost ja müük

Nimetus	Ühik	VT	EKK	Ekk + VT	Plaan 2007
A-Ostetud võrguteenused					
Maht	MWh	5672	5672	5672	6000
Summa	Tuh eek	1133,3	2465,5	3598,8	3800
Kaalutud keskmine hind	s/kWh	19,98	43,46	63,45	63,45
B- Ostetud elektrienergiat võrgu kadudeks					
Maht	MWh	0	0	0	0
Summa	Tuh eek	0	0	0	0
Kaalutud keskmine hind	s/kwh	0	0	0	0
C-Reaktiivenergia ost					
Maht	t kvarh	1013	0	1013	1200
Summa	Tuh eek	22	0	22	023
Kaalutud keskmine hind	s/kWh	2,16	0,00	2,16	2,16
Ostetud elektrienergiat , kokku	MWh	0	0	5672	6000
Elektri ja võrguteenuste maksumus	Tuh eek	0	0	3598	3800
Elektrienergia ja võrguteenuste kaalutatud keskmine ostuhind	s/kWh	0	0	63,45	63,45
Elektri ja võrguteenuste müük	Tuh eek	0	0	4 510	4770
Elektri ja võrguteenuste kaalutud kekmine müügihind	s/kWh	0	0	79,52	79,52
Võrgukaod	%	0	0	0	0

Elektrienergia kaalutud keskmise hinna piirhind

Nimetus	Ühik	Ekk
Tulud	Tuh eek	2500
Elektrienergia ost	MWh	5672
	Tuh eek	1884
	s/kWh	33,22
Võimsuse tasu ost	KW aastas	15570
	KW kuus	1298
	kr/ KW kuus	37,31
	Tuh eek	581
Elektrienergia ja võimsuse tasu, kokku	Tuh eek	2465
	s/kWh	43,47
Alalised kulud	Tuh eek	26
Kulum	Tuh eek	0
Kommertstulud	Tuh eek	5
Kommertskulud, kokku	Tuh eek	2491
Kulud + kommertstulud	Tuh eek	2496
Elektrienergia Kaalutud keskmine hind	S/kWh	44,00
Võrguteenuste kaalutud keskmine hind		
	Ühik	2006.aasta
Jaotusvõrgu tulud	Tuh.eek	1 111
Reaktiivenergia müük	Tuh. eek	22
TULUD, KOKKU	Tuh.eek	1 133
Teenuste ost põhivõrgust ülekandeks		
Ülekandeteenus Põhivõrk	MWh	4423
	Tuh eek	204,3
	s/kWh	46,2
Võrguühendus	kW	14300
	Tuh eek	545
	Kr / kW	38,11
Kaalutatud keskmine hind	Tuh eek	749,3
	s/kWh	16,94
Jaotusteenuste ost jaotusvõrgult		
Jaotusteenus	MWh	1249,00
	Tuh eek	170,20
	s/kWh	13,63
Võrguühendus	KW	4689,00
	Tuh eek	192,00
	kr/ KW	40,93
Kaalutatud keskmine hind	Tuh eek	362,20
	s/kWh	28,99
Ostetud võrguteenused, kokku	MWh	5672,1
	Tuh eek	1111,6
	s/kWh	19,598
Reaktiivenergia ost	Kvarh	1012,9
	Tuh eek	21,9
	s/kWh	2,162
Vorguteenuste ost	MWh	5672,1
	Tuh eek	1133,3

Paekivitoodete tehase OÜ

2006 Majandusaasta aruanne

	s/kWh	19,98
Alalised kulud	Tuh eek	548
Kulum	Tuh eek	267
Kommertstulud	Tuh eek	65
Kommertskulud, kokku	Tuh eek	880
Kulud + kommertstulud	Tuh eek	2015
Võrguteenuste kaalutud keskmine hind müügitahu suhte	s/kWh	35,52
Võrguteenuste ja elektrienergia	Tuh eek	4510,5
kaalutud keskmine , Kokku	s/kWh	79,52

Alaliste kulude dünaamika.		2006			2005			2006-2005	2006-2005
	Ühik	Kokku	Vork	Müük	Kokku	Vork	Müük	Vork	Müük
		100%			100%				
Постоянные расходы ЕЕК									
Materialsed kulud	Tuh eek	56	56	0	44	44	0	12	0
Kutuse kulud	Tuh eek	18	18	0	15	0	15	0	3
Varuosad	Tuh eek		0	0	0	0		0	0
Kulum	Tuh eek	261	261	0	247	247		14	0
Immater kulum	Tuh eek	12	6	6	9	0	9	0	3
Palgakulud	Tuh eek	366	354	12	336	192	144	16	14
Jooksvad remont	Tuh eek	81	81	0	145	145	0	-64	0
Kindlustus	Tuh eek	4	4	0	7	7	0	-3	0
Kvalifikatsiooni korgestamine	Tuh eek		0	0	8	8	0	-8	0
Sidekulud(telefon)	Tuh eek	10	2	8	9	0	9	0	1
Rahakulud	Tuh eek	33	33	0	19	19	0	14	0
Kokku		841	815	26	839	662	177	-19	21

***Audiitori järeldusotsus Paekivitoodete tehase osaühing
(Ärireg.kood 10022037) osanikele.***

Oleme auditeerinud Paekivitoodete tehase osaühing (edaspidi „ettevõtte”) 31.detsembril 2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 6 kuni 30. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning sesukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.detsember 2006.a. ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

***Tallinnas,
09.05.2007.a.***

***Jelena Ivanova
vannutatud audiitor
(tunnistus nr. 363)***



Majandusaasta aruande allkirjad

Paekivitoodete Tehase OÜ juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. Seltsi nõukogu on juhatus poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ning heaks kiitnud.

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

2006.a majandusaasta aruande kinnitas Paekivitoodete Tehase OÜ üldkoosolek

28 mai 2007.a. Tallinnas.

Kuupäev Allkiri

Juhatus

Juhatusesimees

Vladimir Libman

23.05.07

Juhatuseliige

Irina Malahhova

23.05.07

Juhatuseliige

Boriss Zemtšihin

23.05.07

Kuupäev Allkiri

Nõukogu

Nõukogu esimees

Alo Adamson

24.05.2007

Nõukogu liige

Vladimir Vaingort

24.05.07

Nõukogu liige

Leonid Jakerson

24.05.07

Juhatuseliige



Kasumi jaotamise ettepanek (kroonides)

Elmiste perioodide jaotamata kasum	36 497 035
2006. aasta puhaskasum	12 223 111

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006: 48 720 146

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Dividendideks	-3 000 000

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 45 720 146

Juhatus liige

.....

Osanike nimekiri seisuga 01.01.2007 a.

Nimi	Elu- või asukoht	Isikukood / registrikood	Nimiväärtus (EEK)
1 Aleksaškin, Sergei	Ümera 6-21, Tallinn	35510010366	132 000
2 Apolinskaja, Maria	Mahtra 42-42, Tallinn	42908110262	116 000
3 Bernovski, Igor	Mängu 1, Tallinn	36205227018	718 000
4 Bulõga, Sergei	Linnamäe 32-2, Tallinn	36006290283	123 000
5 Dvizov, Aleksandr	Ringi 54-42, Maardu	36101250255	100 000
6 Iljina, Larisa	Ringi 54a-24, Maardu	45802170266	143 000
7 Karimov, Anvar	Kärberi 50-42, Tallinn	35508110309	119 000
8 Latõševa, Tatjana	Kärberi 4-57, Tallinn	45711140274	93 000
9 Libman, Vladimir	Udu 6, Laagri, Saue vald	35511130336	852 000
10 Murnik, Niina	Väo tee 3-6, Tallinn	45604140391	126 000
11 Malahhova, Irina	Koorti 14-32, Tallinn	45306230227	318 000
12 Malahhov, Aleksandr	Koorti 14-32, Tallinn	36001230253	175 000
13 Naruševitš, Vladislav	Mahtra 42-51, Tallinn	33606210261	171 000
14 Šeremeta, Natalja	Ilmarise 25-21, Tallinn	45011260251	220 000
15 Zaitsev, Valentin	Tulemaa 17-3, Tallinn	33604010294	122 000
16 Zemtsihin, Boris	Kivila 5-108, Tallinn	35706200283	135 000
17 Tremba, Niina	Lasnamäe 18-5, Tallinn	44609200337	200 000
18 Teleš, Tatjana	Mahtra 26-76, Tallinn	45604100308	121 000
19 Ulanova, Anna	Läänemere 2-134, Tallinn	45802250277	116 000
20 Ušarov, Nikolai	Kallasmaa 9a-13, Maardu	35805130306	169 000
21 Paekivitoodete Tehase OÜ	Peterburi tee 34, Tallinn	10 022 037	431 000

Irina Malahhova

Juhatuse Liige

Juhatuse liige



