

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Paekivitoodete tehase osühing

registrikood: 10022037

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11415

telefon: +372 6212498

faks: +372 6211465

e-posti aadress: paekivi@limestone.ee

veebilehe aadress: www.limestone.ee

Sisukord

| | |
|---|----|
| Tegevusaruanne | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne | 5 |
| Bilanss | 5 |
| Kasumiaruanne | 6 |
| Rahavoogude aruanne | 7 |
| Omakapitali muutuste aruanne | 8 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 9 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted | 9 |
| Lisa 2 Raha | 11 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed | 12 |
| Lisa 4 Nõuded ostjate vastu | 12 |
| Lisa 5 Varud | 13 |
| Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 13 |
| Lisa 7 Materiaalsed põhivarad | 14 |
| Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad | 15 |
| Lisa 9 Kapitalirent | 15 |
| Lisa 10 Laenukohustised | 17 |
| Lisa 11 Võlad ja ettemaksed | 18 |
| Lisa 12 Võlad töövõtjatele | 18 |
| Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad | 18 |
| Lisa 14 Osakapital | 19 |
| Lisa 15 Müügitulu | 19 |
| Lisa 16 Muud äritulud | 19 |
| Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 20 |
| Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud | 20 |
| Lisa 19 Tööjõukulud | 21 |
| Lisa 20 Olulised käibevara allahindlused | 21 |
| Lisa 21 Muud ärikulud | 21 |
| Lisa 22 Intressikulud | 21 |
| Lisa 23 Intressitulud | 22 |
| Lisa 24 Muud finantstulud ja -kulud | 22 |
| Lisa 25 Tulumaks | 22 |
| Lisa 26 Seotud osapooled | 22 |
| Lisa 27 Elektriettevõtja selgitused | 24 |
| Aruande allkirjad | 25 |
| Vandeauditori aruanne | 26 |

Tegevusaruanne

Sissejuhatus.

Paekivitoodete Tehase OÜ-le põhitegevuseks on paekivikillustiku tootmine, kõrvaltegevusteks – kommunaal-, elektri- ja võrgu- ning transporditeenuste osutamine. Paekivitoodete Tehase OÜ jätkas 2017. aastal oma traditsioonilist tegevust - paekivikillustiku, paekivi liiva, ehituspae ja paekivisõelmete tootmist ning müüki.

Ettevõtte tegutses 2017. aastal kahel territooriumil – Vao karjääris Tallinnas ja Maardu karjääris Harjumaal. Ettevõtte administratsioon asub Peterburi tee 34 Tallinnas.

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

Majandustulemused.

| paekivikillustiku tootmine (tuh. tonni) | 2017 1184 | 2016 954 | 2015 929 |
|--|--------------|-------------|-------------|
| | 2017/2016 | 2016/2015 | 2015/2014 |
| Muutused eelmise aasta perioodi suhtes | +19,4% | +2,6% | +43,4% |

Realiseerimise neto-käive moodustas 2017. aastal 10,7 milj. eurot, 2016 aastal - 10,3 milj. eurot.

Paekivi kaevandamine Maardus toimus koos firmaga Starhill OÜ koostöölepingu alusel.

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

Ettevõtte kasum moodustas 2017 .aastal 894,0 tuh.eurot, 2016. aastal 1493,1 tuh.eurot

Peamised finantssuhtarvud

| | 2017 | 2016 |
|-----------------------------------|-------|--------|
| müügitulu (tuh.eur) | 10735 | 10255 |
| müügitulu kasv | +4,7% | +23,2% |
| kasum (tuh.eur) | 894,0 | 1493,1 |
| müügirentaablus | +8,3% | +11,8% |
| lühiajaliste kohust. kattekordaja | 2,75 | 2,62 |
| ROA | +7,1% | +9,9% |
| ROE | +8,8% | +12,4% |

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2017 – müügitulu 2016) / müügitulu 2016 * 100
- Müügirentaablus (%) = kasum / müügitulu * 100

- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Investeeringud

Investeeringustegevus toimus vastavalt kavandatule :

- uuendati liikuva tehnika parki;
- teostati mäe-geoloogilisi uuringuid.

Investeeringute maht moodustas 2017.aastal 1418 tuh eur, 2016.aastal 2758 tuh.eur

KESKKONNAMÕJU

Põhilised parendused ja muudatused aitavad lahendada järgmiseid probleeme:

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

Personal ja töötasu

Töötajate keskmine arv oli 2017. aastal 94 inimest, 2016 .aastal – 99. Väljamakstud töötasu bruto-summa moodustas 2017 .aastal 2,7 milj. eur, 2016 .aastal – 2,8 milj. eur. Ettevõtet juhib 3-liikmeline juhatus ja 3-liikmeline nõukogu. Juhatusel on palgafond moodustas 2017.aastal 131,0 tuh. eurot , 2016. aastal – 125,3 tuh eurot. Üks juhatuse liige on tehase töötaja, kaks töötavad käsunduslepingute alusel. Nõukogu liikmete palgafond moodustas 2017. aastal 13,2 tuh eurot ja 2016. aastal 13,2 tuh eurot.

Prognosis 2018. aastaks.

2018. aastaks prognoositav müügi maht on mõnevõrra väiksem kui 2017. aasta tegelik.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 | Lisa nr |
|--|-------------------|-------------------|---------|
| Varad | | | |
| Käibevarad | | | |
| Raha | 2 616 876 | 2 718 499 | 2 |
| Nõuded ja ettemaksud | 1 159 323 | 933 278 | 3 |
| Varud | 1 359 403 | 1 257 833 | 5 |
| Kokku käibevarad | 5 135 602 | 4 909 610 | |
| Põhivarad | | | |
| Materiaalsed põhivarad | 7 468 649 | 7 318 266 | 7 |
| Immateriaalsed põhivarad | 66 741 | 77 274 | 8 |
| Kokku põhivarad | 7 535 390 | 7 395 540 | |
| Kokku varad | 12 670 992 | 12 305 150 | |
| Kohustised ja omakapital | | | |
| Kohustised | | | |
| Lühiajalised kohustised | | | |
| Laenukohustised | 604 238 | 694 837 | 10 |
| Võlad ja ettemaksud | 1 344 623 | 1 157 813 | 11 |
| Kokku lühiajalised kohustised | 1 948 861 | 1 852 650 | |
| Pikaajalised kohustised | | | |
| Laenukohustised | 701 174 | 1 137 396 | 10 |
| Kokku pikaajalised kohustised | 701 174 | 1 137 396 | |
| Kokku kohustised | 2 650 035 | 2 990 046 | |
| Omakapital | | | |
| Osakapital nimiväärtuses | 271 908 | 271 908 | 14 |
| Ülekurss | 83 416 | 83 416 | |
| Oma osad | -88 452 | 0 | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 8 859 780 | 7 466 702 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 894 305 | 1 493 078 | |
| Kokku omakapital | 10 020 957 | 9 315 104 | |
| Kokku kohustised ja omakapital | 12 670 992 | 12 305 150 | |

Kasumiaruanne

(eurodes)

| | 2017 | 2016 | Lisa nr |
|--|----------------|------------------|---------|
| Müügitulu | 10 735 428 | 10 255 439 | 15 |
| Muud äritulud | 7 545 | 3 385 | 16 |
| Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus | 80 307 | -416 480 | |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | -5 793 498 | -4 264 178 | 17 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -266 139 | -285 274 | 18 |
| Tööjõukulud | -2 716 964 | -2 802 018 | 19 |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus | -976 057 | -866 092 | 7,8 |
| Olulised käibevara allahindlused | -124 666 | 0 | 20 |
| Muud ärikulud | -7 663 | -101 433 | 21 |
| Ärikasum (kahjum) | 938 293 | 1 523 349 | |
| Intressitulud | 184 | 125 | 23 |
| Intressikulud | -19 172 | -17 896 | 22 |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | 919 305 | 1 505 578 | |
| Tulumaks | -25 000 | -12 500 | 25 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 894 305 | 1 493 078 | |

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

| | 2017 | 2016 | Lisa nr |
|---|-------------------|------------------|---------|
| Rahavood äritegevusest | | | |
| Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest | 12 120 930 | 12 091 300 | |
| Muud äritegevuse tulude laekumised | 6 812 | 7 545 | |
| Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest | -5 266 159 | -3 969 538 | |
| Väljamaksed töötajatele | -1 675 535 | -1 674 483 | |
| Muud rahavood äritegevusest | -3 228 781 | -3 165 285 | |
| Kokku rahavood äritegevusest | 1 957 267 | 3 289 539 | |
| Rahavood investeerimistegevusest | | | |
| Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel | -1 377 074 | -937 563 | |
| Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist | 294 620 | 210 000 | |
| Antud laenud | 0 | -8 400 | |
| Antud laenude tagasimaksed | 3 645 | 5 758 | |
| Laekunud intressid | 154 | 88 | |
| Kokku rahavood investeerimistegevusest | -1 078 655 | -730 117 | |
| Rahavood finantseerimistegevusest | | | |
| Saadud laenud | 0 | 295 000 | |
| Saadud laenude tagasimaksed | -83 727 | -55 104 | |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed | -663 884 | -878 106 | |
| Makstud intressid | -19 172 | -17 312 | |
| Makstud dividendid | -100 000 | -50 000 | 25 |
| Makstud ettevõtte tulumaks | -25 000 | -12 500 | 25 |
| Muud väljamaksed finantseerimistegevusest | -88 452 | 0 | |
| Kokku rahavood finantseerimistegevusest | -980 235 | -718 022 | |
| Kokku rahavood | -101 623 | 1 841 400 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses | 2 718 499 | 877 099 | 2 |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | -101 623 | 1 841 400 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus | 2 616 876 | 2 718 499 | 2 |

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

| | | | | | Kokku |
|---|-----------------------------|---------|----------|-----------------------------|------------|
| | Osakapital nimiväärtuses | Ülekurs | Oma osad | Jaotamata kasum (kahjum) | |
| 31.12.2015 | 271 908 | 83 416 | | 7 516 702 | 7 872 026 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | | | | 1 493 078 | 1 493 078 |
| Väljakuulutatud dividendid | | | | -50 000 | -50 000 |
| 31.12.2016 | 271 908 | 83 416 | | 8 959 780 | 9 315 104 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | | | | 894 305 | 894 305 |
| Väljakuulutatud dividendid | | | | -100 000 | -100 000 |
| Muutused muudest väljamaksetest omanikele | | | -88 452 | | -88 452 |
| 31.12.2017 | 271 908 | 83 416 | -88 452 | 9 754 085 | 10 020 957 |

Täpsem info on avalikustatud lisades 13,14, 25

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Paekivitoodete Tehase OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aruandes on muutunud kasumiarunde skeemi kajastamine - on rakendatud skeem nr 1 skeemi nr 2 asemel.

Juhatare hinnagult teostatud muutuste eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamiskohustuslase finantsseisundi ja tulemuse kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni. Selline vorm annab parema ülevaade.

Üleminekul ühelt kasumiaruande skeemilt teisele tagasiulatavalt (vastavalt uuele esitusviisile) korrigeeritud ka eelmise perioodi võrreldavaid andmeid.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud

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

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

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

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

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

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

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest,

tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende

olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu,

muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali

maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste

palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 euro.

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

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

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

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

Maad ei amortiseerita.

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

Immateriaalse vara võetakse arvele selle soetusmaksumuses, mis ületab 640 eur. Amortisatsioon arvestatakse lineaarselt 10% aastas.

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. 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.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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 maksimisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

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.

Tulud

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

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

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Paekivitoodete Tehase OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| Sularaha | 1 494 | 1 667 |
| Pank | 2 615 382 | 2 716 832 |
| Kokku raha | 2 616 876 | 2 718 499 |

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

| | 31.12.2017 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|-----------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Nõuded ostjate vastu | 1 100 250 | 1 100 250 | 4 |
| Ostjatelt laekumata arved | 1 119 985 | 1 119 985 | |
| Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded | -19 735 | -19 735 | |
| Nõuded seotud osapoolte vastu | 33 494 | 33 494 | |
| Ettemaksed | 25 579 | 25 579 | |
| Tulevaste perioodide kulud | 25 579 | 25 579 | |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 1 159 323 | 1 159 323 | |
| | | | |
| | 31.12.2016 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
| Nõuded ostjate vastu | 817 778 | 817 778 | 4 |
| Ostjatelt laekumata arved | 848 185 | 848 185 | |
| Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded | -30 407 | -30 407 | |
| Nõuded seotud osapoolte vastu | 13 103 | 13 103 | |
| Muud nõuded | 3 654 | 3 654 | |
| Laenuõuded | 3 617 | 3 617 | |
| Intressinõuded | 37 | 37 | |
| Ettemaksed | 98 743 | 98 743 | |
| Tulevaste perioodide kulud | 98 743 | 98 743 | |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 933 278 | 933 278 | |

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|-----------------------------------|------------------|----------------|
| Ostjatelt laekumata arved | 1 153 479 | 891 288 |
| Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded | -19 735 | -30 407 |
| Kokku nõuded ostjate vastu | 1 133 744 | 860 881 |

Lisa 5 Varud

(eurodes)

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|----------------------|------------------|------------------|
| Tooraine ja materjal | 475 041 | 453 778 |
| Lõpetamata toodang | 16 402 | 27 500 |
| Valmistoodang | 867 960 | 776 555 |
| Kokku varud | 1 359 403 | 1 257 833 |

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|---|----------------|----------------|
| | Maksuvõlg | Maksuvõlg |
| Käibemaks | 11 137 | 37 605 |
| Üksikisiku tulumaks | 62 969 | 71 004 |
| Erisoodustuse tulumaks | 253 | 244 |
| Sotsiaalmaks | 115 380 | 128 932 |
| Kohustuslik kogumispension | 3 934 | 4 715 |
| Töötuskindlustusmaksed | 6 882 | 7 953 |
| Aktsiisimaks | 1 725 | 2 056 |
| Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 186 534 | 279 360 |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 388 814 | 531 869 |

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

| | | | | | | | | | Kokku |
|---|---------|-----------|--------------------|-------------------------|--------------------|----------------------|------------|------------------------------------|------------|
| | Maa | Ehitised | | | Masinad ja seadmed | | | Lõpetamata projektid ja ettemaksed | |
| | | | Transpordivahendid | Muud masinad ja seadmed | | Lõpetamata projektid | Ettemaksed | | |
| 31.12.2015 | | | | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 113 400 | 1 577 879 | 737 412 | 8 821 919 | 9 559 331 | 217 064 | 412 997 | 630 061 | 11 880 671 |
| Akumuleeritud kulum | | -699 738 | -473 107 | -4 336 471 | -4 809 578 | | | | -5 509 316 |
| Jääkmaksumus | 113 400 | 878 141 | 264 305 | 4 485 448 | 4 749 753 | 217 064 | 412 997 | 630 061 | 6 371 355 |
| Ostud ja parendused | 59 050 | 394 290 | 5 200 | 2 290 747 | 2 295 947 | 1 071 714 | 399 868 | 1 471 582 | 4 220 869 |
| Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost | 59 050 | | | | | | | | 59 050 |
| Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused | | 394 290 | | | | | | | 394 290 |
| Muud ostud ja parendused | | | 5 200 | 2 290 747 | 2 295 947 | 1 071 714 | 399 868 | 1 471 582 | 3 767 529 |
| Amortisatsioonikulu | | -82 643 | -57 231 | -741 102 | -798 333 | | | | -880 976 |
| Müügid | | | | -477 768 | -477 768 | | | | -477 768 |
| Ümberliigitamised | | | | | | -1 101 785 | -812 865 | -1 914 650 | -1 914 650 |
| Ümberliigitamised ettemaksetest | | | | | | | -812 865 | -812 865 | -812 865 |
| Ümberliigitamised lõpetamata projektidest | | | | | | -1 101 785 | | -1 101 785 | -1 101 785 |
| Muud muutused | | | | -564 | -564 | | | | -564 |
| 31.12.2016 | | | | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 172 450 | 1 970 379 | 722 160 | 10 252 489 | 10 974 649 | 186 993 | 0 | 186 993 | 13 304 471 |
| Akumuleeritud kulum | | -780 591 | -509 886 | -4 695 728 | -5 205 614 | | | | -5 986 205 |
| Jääkmaksumus | 172 450 | 1 189 788 | 212 274 | 5 556 761 | 5 769 035 | 186 993 | 0 | 186 993 | 7 318 266 |
| Ostud ja parendused | | 48 176 | 129 836 | 1 239 501 | 1 369 337 | | | | 1 417 513 |
| Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused | | 48 176 | | | | | | | 48 176 |
| Muud ostud ja parendused | | | 129 836 | 1 239 501 | 1 369 337 | | | | 1 369 337 |
| Amortisatsioonikulu | | -91 733 | -63 645 | -861 398 | -925 043 | | | | -1 016 776 |
| Müügid | | | -2 390 | -239 940 | -242 330 | | | | -242 330 |
| Ümberliigitamised | | | | | | -6 475 | | -6 475 | -6 475 |
| Ümberliigitamised lõpetamata projektidest | | | | | | -6 475 | | -6 475 | -6 475 |
| Muud muutused | | | | -1 549 | -1 549 | | | | -1 549 |
| 31.12.2017 | | | | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 172 450 | 2 018 555 | 806 154 | 10 650 546 | 11 456 700 | 180 518 | 0 | 180 518 | 13 828 223 |
| Akumuleeritud kulum | | -872 324 | -530 079 | -4 957 171 | -5 487 250 | | | | -6 359 574 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------|---------|-----------|---------|-----------|-----------|---------|---|---------|-----------|
| Jääkmaksumus | 172 450 | 1 146 231 | 276 075 | 5 693 375 | 5 969 450 | 180 518 | 0 | 180 518 | 7 468 649 |
|---------------------|---------|-----------|---------|-----------|-----------|---------|---|---------|-----------|

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

| | 2017 | 2016 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| Masinad ja seadmed | 245 517 | 384 500 |
| Transpordi- vahendid | 12 567 | |
| Muud masinad ja seadmed | 232 950 | 384 500 |
| Kokku | 245 517 | 384 500 |

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

| | Arvutitarkvara | Kokku |
|---------------------|----------------|---------|
| | | |
| 31.12.2015 | | |
| Soetusmaksumus | 105 017 | 105 017 |
| Akumuleeritud kulum | -17 503 | -17 503 |
| Jääkmaksumus | 87 514 | 87 514 |
| | | |
| Ostud ja parendused | 314 | 314 |
| Amortisatsioonikulu | -10 554 | -10 554 |
| | | |
| 31.12.2016 | | |
| Soetusmaksumus | 105 331 | 105 331 |
| Akumuleeritud kulum | -28 057 | -28 057 |
| Jääkmaksumus | 77 274 | 77 274 |
| | | |
| Amortisatsioonikulu | -10 533 | -10 533 |
| | | |
| 31.12.2017 | | |
| Soetusmaksumus | 105 331 | 105 331 |
| Akumuleeritud kulum | -38 590 | -38 590 |
| Jääkmaksumus | 66 741 | 66 741 |

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

| | 31.12.2017 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | | |
| Luminor Liising | 701 603 | 328 806 | 372 797 | eur | 2021 |
| Danske Bank | 386 223 | 129 265 | 256 958 | eur | 2021 |
| OP Finance AS | 61 417 | 61 417 | 0 | eur | 2018 |
| Kapitalirendikohustised kokku | 1 149 243 | 519 488 | 629 755 | | |

| | 31.12.2016 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | | |
| Nordea Finance Liising | 1 126 233 | 424 629 | 701 604 | eur | 2021 |
| Danske Bank | 337 687 | 119 481 | 218 206 | eur | 2021 |
| OP Finance AS | 128 416 | 67 000 | 61 416 | eur | 2018 |
| Kapitalirendikohustised kokku | 1 592 336 | 611 110 | 981 226 | | |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus | | |
|--|------------------|------------------|
| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| Masinad ja seadmed | 2 623 858 | 2 727 942 |
| Kokku | 2 623 858 | 2 727 942 |

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

| | 31.12.2017 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | | | |
| Pikaajalised laenud | | | | | | | |
| Danske Bank | 156 169 | 84 750 | 71 419 | | eur | 2019 | |
| Pikaajalised laenud kokku | 156 169 | 84 750 | 71 419 | | | | |
| Kapitalirendikohustised kokku | 1 149 243 | 519 488 | 629 755 | | | | 9 |
| Laenukohustised kokku | 1 305 412 | 604 238 | 701 174 | | | | |
| | | | | | | | |
| | 31.12.2016 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr |
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | | | |
| Pikaajalised laenud | | | | | | | |
| Danske Bank AS | 239 897 | 83 727 | 156 170 | | eur | 2019 | |
| Pikaajalised laenud kokku | 239 897 | 83 727 | 156 170 | | | | |
| Kapitalirendikohustised kokku | 1 592 336 | 611 110 | 981 226 | | | | 9 |
| Laenukohustised kokku | 1 832 233 | 694 837 | 1 137 396 | | | | |

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2017 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Võlad tarnijatele | 627 754 | 627 754 | |
| Võlad töövõtjatele | 181 703 | 181 703 | 12 |
| Maksuvõlad | 388 814 | 388 814 | 6 |
| Muud võlad | 127 337 | 127 337 | |
| Muud viitvõlad | 127 337 | 127 337 | |
| Saadud ettemaksed | 19 015 | 19 015 | |
| Muud saadud ettemaksed | 19 015 | 19 015 | |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 1 344 623 | 1 344 623 | |

| | 31.12.2016 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Võlad tarnijatele | 384 405 | 384 405 | |
| Võlad töövõtjatele | 221 392 | 221 392 | 12 |
| Maksuvõlad | 531 869 | 531 869 | 6 |
| Muud võlad | 602 | 602 | |
| Muud viitvõlad | 602 | 602 | |
| Saadud ettemaksed | 19 545 | 19 545 | |
| Muud saadud ettemaksed | 19 545 | 19 545 | |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 1 157 813 | 1 157 813 | |

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Töötasude kohustis | 100 634 | 117 494 |
| Puhkusetasude kohustis | 81 069 | 103 898 |
| Kokku võlad töövõtjatele | 181 703 | 221 392 |

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|---|------------------|------------------|
| Tingimuslikud kohustised | | |
| Võimalikud dividendid | 7 803 268 | 7 167 824 |
| Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt | 1 450 817 | 1 791 956 |
| Kokku tingimuslikud kohustised | 9 254 085 | 8 959 780 |

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--------------------------|------------|------------|
| Osakapital | 271 908 | 271 908 |
| Osade arv (tk) | 11 | 13 |
| Osade nimiväärtus (eur): | | |
| 1 osa - 22113.- | | |
| 1 osa - 147294.- | | |
| 1 osa - 10269.- | | |
| 1 osa - 8505.- | | |
| 1 osa - 24444.- | | |
| 1 osa - 9009.- | | |
| 1 osa - 7308.- | | |
| 1 osa - 13860.- | | |
| 1 osa - 12600.- | | |
| 1 osa - 10647.- | | |
| 1 osa - 5859.- | | |

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

| | 2017 | 2016 |
|---|-------------------|-------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes | | |
| Müük Euroopa Liidu riikidele | | |
| Eesti | 10 735 428 | 10 255 439 |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku | 10 735 428 | 10 255 439 |
| Kokku müügitulu | 10 735 428 | 10 255 439 |
| Müügitulu tegevusalade lõikes | | |
| Killustiku tootmine EMTAK 08122 | 10 100 473 | 9 709 964 |
| Kaubavedu maantel EMTAK 49411 | 193 225 | 136 828 |
| Elektrienergia jaotus ja müük EMTAK 35131 | 204 068 | 192 705 |
| Muud teenused | 184 560 | 108 755 |
| Kaevandamistehnika rent | 53 102 | 107 187 |
| Kokku müügitulu | 10 735 428 | 10 255 439 |

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

| | 2017 | 2016 |
|--|--------------|--------------|
| Kasum materiaalsete põhivarade müügist | 1 683 | 0 |
| Trahvid, viivised ja hüvitised | 3 954 | 1 589 |
| Muud | 1 908 | 1 796 |
| Kokku muud äritulud | 7 545 | 3 385 |

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

| | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| Tooraine ja materjal | 444 512 | 442 540 |
| Müügi eesmärgil ostetud teenused | 369 466 | 135 892 |
| Energia | 1 180 390 | 1 140 652 |
| Elektrienergia | 184 669 | 235 896 |
| Soojusenergia | 23 960 | 19 185 |
| Kütus | 971 761 | 885 571 |
| Alltöövõtutööd | 2 630 891 | 1 188 864 |
| Transpordikulud | 133 626 | 196 852 |
| Maarent | 20 782 | 20 757 |
| Üür ja rent | 17 924 | 18 652 |
| riiklikud maksud | 949 152 | 1 082 678 |
| Muud | 46 755 | 37 291 |
| Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused | 5 793 498 | 4 264 178 |

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------------|
| Üür ja rent | 58 436 | 58 403 |
| Energia | 24 045 | 23 972 |
| Elektrienergia | 13 097 | 14 958 |
| Kütus | 10 948 | 9 014 |
| Mitmesugused bürookulud | 93 891 | 65 349 |
| Lähetuskulud | 15 329 | 14 999 |
| Koolituskulud | 1 793 | 1 705 |
| Riiklikud ja kohalikud maksud | 7 086 | 8 020 |
| Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest | -4 410 | 6 429 |
| reklaamikulud | 9 748 | 4 434 |
| ostetud teenused | 59 146 | 101 410 |
| Muud | 1 075 | 553 |
| Kokku mitmesugused tegevuskulud | 266 139 | 285 274 |

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2017 | 2016 |
|---|------------------|------------------|
| Palgakulu | 2 038 862 | 2 098 659 |
| Sotsiaalmaksud | 678 102 | 703 359 |
| Kokku tööjõukulud | 2 716 964 | 2 802 018 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 94 | 94 |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa: | | |
| Töölepingu alusel töötav isik | 92 | 92 |
| Juridilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige | 2 | 2 |

Lisa 20 Olulised käibevara allahindlused

(eurodes)

| | 2017 | 2016 |
|--|----------------|----------------|
| Varude allahindlus ja mahakandmine | 124 666 | 0 |
| Kokku olulised käibevara allahindlused | 124 666 | 0 |
| Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded | | |
| Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses | -30 407 | -29 398 |
| Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded | 7 612 | 14 668 |
| Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded | 0 | -15 677 |
| Lootusetuks tunnistatud nõuded | 3 060 | 0 |
| Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks | -19 735 | -30 407 |

Lisa 21 Muud äriikulud

(eurodes)

| | 2017 | 2016 |
|--|---------------|-----------------|
| Kahjum materiaalsete põhivarade müügist | 0 | -93 711 |
| Kahjum materiaalse põhivara mahakandmisest | 0 | -204 |
| Muud | -7 663 | -7 518 |
| Kokku muud äriikulud | -7 663 | -101 433 |

Lisa 22 Intressikulud

(eurodes)

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Intressikulu laenudelt | -2 452 | -2 455 |
| Intressikulu kapitalirendilt | -16 720 | -15 441 |
| Kokku intressikulud | -19 172 | -17 896 |

Lisa 23 Intressitulud

(eurodes)

| | 2017 | 2016 |
|----------------------------|------------|------------|
| Intressitulu hoiustelt | 152 | 88 |
| Intressitulu laenudelt | 32 | 37 |
| Kokku intressitulud | 184 | 125 |

Lisa 24 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

Aruandeaastal ei olnud kahjumit valuutakursi muutusest.

Lisa 25 Tulumaks

(eurodes)

| Tulumaksukulu komponendid | 2017 | | 2016 | |
|----------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | Maksustatav summa | Tulumaks | Maksustatav summa | Tulumaks |
| Väljakuulutatud dividendid | 100 000 | 25 000 | 50 000 | 12 500 |
| Eesti | 100 000 | 25 000 | 50 000 | 12 500 |
| Kokku | 100 000 | 25 000 | 50 000 | 12 500 |

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| | 31.12.2017 | | 31.12.2016 | |
|--|------------|------------|------------|------------|
| | Nõuded | Kohustised | Nõuded | Kohustised |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 33 494 | 7 303 | 13 103 | 49 615 |

Ostud ja müügid

| | 2017 | | 2016 | |
|--|---------|---------|---------|---------|
| | Ostud | Müügid | Ostud | Müügid |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 319 200 | 173 819 | 321 613 | 113 878 |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | | |
|--|-------------|-------------|
| | 2017 | 2016 |
| Arvestatud tasu | 144 247 | 138 455 |

2017 a. on kahel territooriumil kokku soetatud võrguteenust

| Nimetus | Ühik | Kogus,võrk | võrk/euro | Kesk hind ,euro/kWh |
|---------------------------------|---------------------|----------------|--------------|---------------------|
| Kokku (Peterb.34+Pet.94) | kWh/ Eur | 6110029 | 74476 | 0,0122 |
| Peterburi tee 94 | kWh | 4901896 | 48326 | 0,0099 |
| Peterburi te 34 | kWh | 1208133 | 26150 | 0,0216 |

2017 a. on kahel territooriumil kokku soetatud el/energia

| Nimetus | Ühik | Kogus,elekter | el.energia/euro | Kesk hind ,euro/kWh |
|---------------------------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------------|
| Kokku (Peterb.34+Pet.94) | kWh/ Eur | 4135256 | 124870 | 0,0302 |
| Elekter omatarbimine Pet 94 | kWh | 3304059 | 96247 | 0,02913 |
| Elekter omatarbimine Pet 34 | kWh | 182643 | 5320 | 0,02913 |
| Peterburi tee 94 kliendid | kWh | 30149 | 1022 | 0,03390 |
| Peterburi te 34kliendid | kWh | 618405 | 22280 | 0,03603 |
| Kadude ostmiseks | kWh | 260196 | 8976 | 0,03450 |

2017 a. on kahel territooriumil kokku võrguteenust müüdüd:

| Nimetus | Ühik | Kogus,võrk | Võrguteenus, euro | Kesk hind ,euro/kWh |
|---------------------------------|---------------------|----------------|-------------------|---------------------|
| Kokku (Peterb.34+Pet.94) | kWh /eur | 5849833 | 172988 | 0,02957 |
| v.a. Kaod -summa | | 260196 | 2631 | 0,01011 |
| Peterburi tee 94 kliendid | kWh | 1380435 | 82088 | 0,05947 |
| Peterburi tee 94 oma | kWh | 3304059 | 33133 | 0,01003 |
| Kaad Peterburi tee 94 | kWh | 217402 | 2181 | 0,01003 |
| Peterburi tee 34 kliend | kWh | 982696 | 53912 | 0,05486 |
| Peterburi tee 34 oma | kWh | 182643 | 3855 | 0,02111 |
| Kaad Peterburi tee 34 | kWh | 42794 | 451 | 0,01053 |

2017 a. on kahel territooriumil kokku elektrienergia müüdüd.

| Nimetus | Ühik | Kogus, el-energ | El.energia/euro | Kesk hind ,euro/kWh |
|---------------------------------|------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| | | | El.energia müük | |
| Kokku (Peterb.34+Pet.94) | kWh | 4135256 | 126167 | 0,03051 |
| v.a. Kaod -summa | | 260196 | 8976 | 0,03450 |
| Peterburi tee 94 kliendid | kWh | 30149 | 1082 | 0,03590 |
| Peterburi tee 34 kliend | kWh | 618405 | 23517 | 0,03803 |
| Elekter omatarbimine Pet 94 | kWh | 3304059 | 96247 | 0,02913 |
| Elekter omatarbimine Pet 34 | kWh | 182643 | 5320 | 0,02913 |

| | | 2017 | 2017 | 2016 | 2016 |
|----------------------|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | Ühik | Kokku/summa | s.h.võrk | Kokku/summa | s.h.võrk |
| Püsikulud EUR | | | | | |
| Materialsed kulud | eur | 2288 | 2288 | 938,0 | 938,0 |
| Kutuse kulud | eur | 1857 | 1857 | 1974,0 | 1974,0 |
| Renditasu | eur | 4052 | 4052 | 4053,0 | 4053,0 |
| Kulum | eur | 45895 | 45895 | 33133,0 | 33133,0 |
| Palgakulud | eur | 37071 | 37071 | 19272,0 | 19272,0 |
| Jooksev remont | eur | 10794 | 10794 | 8149,0 | 8149,0 |
| Kindlustus | eur | 543 | 543 | 372,0 | 372,0 |
| Kaotused | eur | 8972 | 8972 | 3253,0 | 3253,0 |
| Sidekulud(telefon) | eur | 2265 | 2265 | 2117,0 | 2117,0 |
| Muud kulud | eur | 1600 | 1600 | 1708,0 | 1708,0 |
| Kokku | | 115337 | 115337 | 74969,0 | 74969,0 |

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2018

Paekivitoodete tehase osaühing (registrikood: 10022037) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| VLADIMIR LIBMAN | Juhatuse liige | 17.05.2018 |

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Paekivitoodete tehase osauhing osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Paekivitoodete tehase osauhing (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osadest õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõtet sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet ja lisa 27 "Elektriettevõtja selgitused", kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeaudiitori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahknab raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeaudiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärarvutuste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjaspepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtkonna vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Jelena Ivanova

Vandeaudiitori number 363

ELAI audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 31

Tulika tn 15/17, Tallinn, Harju maakond, 10613

17.05.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Paekivitoodete tehase osäühing (registrikood: 10022037) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| JELENA IVANOVA | Vandeaudiitor | 17.05.2018 |

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

| | 31.12.2017 |
|--|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 8 859 780 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 894 305 |
| Kokku | 9 754 085 |
| Jaotamine | |
| Dividendideks | -50 000 |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 9 754 085 |
| Kokku | 9 704 085 |

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

| | 31.12.2017 |
|--|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 8 859 780 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 894 305 |
| Kokku | 9 754 085 |
| Jaotamine | |
| Dividendideks | -50 000 |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 9 754 085 |
| Kokku | 9 704 085 |

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Killustiku tootmine | 08122 | 10100473 | 94.09% | Jah |
| Elektrienergia jaotus | 35131 | 204068 | 1.90% | Ei |
| Kaubavedu maanteel | 49411 | 193225 | 1.80% | Ei |
| Hoonehalduse abitegevused | 81101 | 184560 | 1.72% | Ei |
| Muu mujal liigitamata kaevandamine | 08991 | 53102 | 0.49% | Ei |

Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|--------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|
| Anna Ulanova | 45802250277 | Tallinn, Harju maakond, Eesti | 10269 EUR (Lihtomand) |
| Boris Zemtšihin | 35706200283 | Tallinn, Harju maakond, Eesti | 8505 EUR (Lihtomand) |
| Irina Malahhova | 23.06.1953 | Tallinn, Harju maakond, Eesti | 24444 EUR (Lihtomand) |
| Larisa Iljina | 45802170266 | Eesti | 9009 EUR (Lihtomand) |
| Maria Apolinskaja | 42908110262 | Eesti | 7308 EUR (Lihtomand) |
| Natalja Šeremeta | 45011260251 | Tallinn, Harju maakond, Eesti | 13860 EUR (Lihtomand) |
| Niina Tremba | 44609200337 | Tallinn, Harju maakond, Eesti | 12600 EUR (Lihtomand) |
| Nikolay Usharov | 35805130306 | Maardu linn, Harju maakond, Eesti | 10647 EUR (Lihtomand) |
| Tatjana Latõševa | 45711140274 | Tallinn, Harju maakond, Eesti | 5859 EUR (Lihtomand) |
| Vladimir Libman | 35511130336 | Eesti | 147294 EUR (Lihtomand) |
| Paekivitoodete tehase osäühing | 10022037 | Eesti | 22113 EUR (Lihtomand) |

Sidevahendid

| | |
|-------------------|----------------------|
| Liik | Sisu |
| Telefon | +372 6212498 |
| Faks | +372 6211465 |
| E-posti aadress | paekivi@limestone.ee |
| Veebilehe aadress | www.limestone.ee |