

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Paekivitoodete tehase osühing

registrikood: 10022037

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 9 Kapitalirent	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	18
Lisa 15 Muud äritulud	18
Lisa 16 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19
Lisa 17 Turustuskulud	19
Lisa 18 Üldhalduskulud	20
Lisa 19 Tööjõukulud	20
Lisa 20 Muud ärikulud	20
Lisa 21 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	21
Lisa 22 Intressikulud	21
Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud	21
Lisa 24 Tulumaks	21
Lisa 25 Seotud osapooled	21
Lisa 26 Sündmused pärast bilansipäeva	22
Lisa 27 Täiendav lisa 26. Elektriettevõtja selgitused	23
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 2014.aastal oma traditsioonilist tegevust - paekivikillustiku, paekivi liiva, ehituspae ja paekivisõelmete tootmist ning müüki.

Ettevõtte tegutses 2014. aastal neljal territooriumil – Vao karjääris Tallinnas, Maardu karjääris Harjumaal ja Eivere karjääris Järvamaal. Ettevõtte administratsioon asub Peterburi tee 34 Tallinnas.

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

Majandustulemused.

paekivikillustiku	2014	2013	2012
tootmine (tuh. tonni)	648	951	816
	2014/2013	2013/2012	2012 / 2011
Muutused eelmise aasta perioodi suhtes	-32,9%	+16,5%	-6,3%

Realiseerimise neto-käive moodustas 2014. aastal 7,5 milj. eurot, 2013 aastal - 7,9 milj. eurot.

Paekivi kaevandamine Maardus toimus koos firmaga Starhill OÜ ja Eiveres koos firmaga Järva Paas OÜ koostöölepingute alusel. Tegevus Eivere karjääris on lõpetatud 2014. aasta teises pooles.

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

Tulu litsenseeritud tegevusest võrguteenuste osutamise modelleerimise põhimõttel moodustas 2014.a. 194,6 tuh.eur, s.h. võrguteenus 180,5 tuh.eurot ja elektrienergia müük 14,1 tuh. eurot.

Tulu litsenseeritud tegevusest võrguteenuste osutamise modelleerimise põhimõttel moodustas 2013.a. 371,8 tuh.eur, s.h. võrguteenus 349,7 tuh.eurot ja elektrienergia müük 22,1 tuh.eurot.

Ettevõtte kasum moodustas 2014 .aastal 373,5 tuh.eurot, 2013. aastal 440,1 tuh.eurot

Peamised finantssuhtarvud

	2014	2013
müügitulu (tuh.eur)	7496	7931
müügitulu kasv	-5,5%	+7,9%
kasum (tuh.eur)	373,5	440,1
müügirentaablus	+5,0%	+5,6%
lühiajaliste kohust. kattekordaja	2,04	1,9
ROA	+4,1%	+5,0%
ROE	+5,4%	+6,7%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2014 – müügitulu 2013) / müügitulu 2013 * 100
- Müügirentaablus (%) = kasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

- $ROE (\%) = \text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Investeeringud

Investeermistegevus toimus vastavalt kavandatule :

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

Investeeringute maht moodustas 2014.aastal 1627 tuh eur, 2013.aastal 2491 tuh.eur

Ettevõtte juurutas 2014.aastal uue majandustarkvara MS Dynamics NAV.

KESKKONNAMÕJU

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

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 2014. aastal 97 inimest, 2013 .aastal – 125. Väljamakstud töötasu bruto-summa moodustas 2014 .aastal 2,06 milj. eur, 2013 .aastal – 2,53 milj. eur. Ettevõtet juhib 3-liikmeline juhatus ja 3-liikmeline nõukogu. Juhatusel palgafond moodustas 2014.aastal 104,6 tuh. eurot , 2013. aastal – 106,2 tuh eurot. Üks juhatuse liige on tehase töötajaja, kaks töötavad käsunduslepingute alusel. Nõukogu liikmetel ei ole töölepinguid, nende palgafond moodustas 2014. aastal 13,2 tuh eurot ja 2013. aastal 6,0 tuh eurot.

Prognoos 2015. aastaks.

2015. aastaks prognoositav müügiimaht on mõnevõrra väiksem kui 2014 aasta tegelik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	854 859	593 039	2
Nõuded ja ettemaksed	577 168	585 323	3
Varud	1 529 740	1 858 280	5
Kokku käibevara	2 961 767	3 036 642	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 984 455	5 772 716	7
Immateriaalne põhivara	98 015	65 039	8
Kokku põhivara	6 082 470	5 837 755	
Kokku varad	9 044 237	8 874 397	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	585 661	538 188	
Võlad ja ettemaksed	865 694	1 171 950	10
Kokku lühiajalised kohustused	1 451 355	1 710 138	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	649 866	544 771	
Kokku pikaajalised kohustused	649 866	544 771	
Kokku kohustused	2 101 221	2 254 909	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	271 908	271 908	13
Ülekurss	83 416	83 416	
Kohustuslik reservkapital	0	41 643	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 214 164	5 782 410	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	373 528	440 111	
Kokku omakapital	6 943 016	6 619 488	
Kokku kohustused ja omakapital	9 044 237	8 874 397	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	7 496 554	7 930 938	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-6 186 576	-6 491 884	16
Brutokasum (-kahjum)	1 309 978	1 439 054	
Turustuskulud	-125 278	-166 245	17
Üldhalduskulud	-778 033	-905 395	18
Muud äritulud	24 805	119 078	15
Muud ärikulud	-29 156	-13 505	20
Ärikasum (kahjum)	402 316	472 987	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	422	0	21
Intressikulud	-21 845	-19 438	22
Muud finantstulud ja -kulud	6	-147	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	380 899	453 402	
Tulumaks	-7 371	-13 291	24
Aruandeaasta kasum (kahjum)	373 528	440 111	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	8 756 497	9 404 614	
Muud äritegevuse tulude laekumised	17 642	36 234	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-4 093 232	-4 730 612	
Väljamaksed töötajatele	-1 251 448	-1 507 397	
Laekunud intressid	2 116	1 655	
Muud rahavood äritegevusest	-2 280 637	-2 704 309	
Kokku rahavood äritegevusest	1 150 938	500 185	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-180 286	-317 779	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	111 183	195 700	
Antud laenud	-3 500	-7 900	
Antud laenude tagasimaksed	4 430	6 320	
Laekunud intressid	422	0	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-67 751	-123 659	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-742 498	-775 929	
Makstud intressid	-21 504	-19 912	
Makstud dividendid	-50 000	-50 000	24
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 371	-13 292	24
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-821 373	-859 133	
Kokku rahavood	261 814	-482 607	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	593 039	1 075 793	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	261 814	-482 607	
Valuutakursside muutuste mõju	6	-147	23
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	854 859	593 039	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	271 908	83 416	41 643	5 832 410	6 229 377
Aruandeaasta kasum (kahjum)				440 111	440 111
Makstud dividendid				-50 000	-50 000
31.12.2013	271 908	83 416	41 643	6 222 521	6 619 488
Aruandeaasta kasum (kahjum)				373 528	373 528
Makstud dividendid				-50 000	-50 000
Muutused reservides			-41 643	41 643	0
31.12.2014	271 908	83 416	0	6 587 692	6 943 016

Täpsem info on avalikustatud lisades 12,13,24.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Paekivitoodete Tehase OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, 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 vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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

Kohustuslik reservkapital

11.06.2014. aastal otsustasid osanikud üle viia kohustuslik reservkapital jaotamata kasumisse. Seega seisuga 31.12.2014.a. kohustuslik reservkapital on 0.

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 suurus 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 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Paekivitoodete Tehase OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha	576	2 380
Pank	854 283	48 729
Deposiit pangas	0	541 930
Kokku raha	854 859	593 039

Tähtajaliste hoiuste intressimäär oli 0,06-0,41% aastas

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	550 991	550 991	4
Ostjatelt laekumata arved	601 085	601 085	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-50 094	-50 094	
Muud nõuded	3 860	3 860	
Laenunõuded	3 860	3 860	
Ettemaksed	22 317	22 317	
Tulevaste perioodide kulud	22 317	22 317	
Muud makstud ettemaksed	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	577 168	577 168	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	555 060	555 060	4
Ostjatelt laekumata arved	605 154	605 154	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-50 094	-50 094	
Muud nõuded	4 791	4 791	
Laenunõuded	4 791	4 791	
Ettemaksed	25 472	25 472	
Tulevaste perioodide kulud	18 739	18 739	
Muud makstud ettemaksed	6 733	6 733	
Kokku nõuded ja ettemaksed	585 323	585 323	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	601 085	605 154	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-50 094	-50 094	
Kokku nõuded ostjate vastu	550 991	555 060	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-50 094	-49 913	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-181	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-50 094	-50 094	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	537 347	149 954
Lõpetamata toodang	81 798	74 575
Valmistoodang	910 595	1 633 751
Kokku varud	1 529 740	1 858 280

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 182	10 844
Üksikisiku tulumaks	46 068	62 836
Erisoodustuse tulumaks	463	278
Sotsiaalmaks	82 940	112 255
Kohustuslik kogumispension	3 090	3 752
Töötuskindlustusmaksed	5 555	8 186
Aktsiisimaks	1 462	1 337
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	159 361	206 303
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	305 121	405 791

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2013									
Soetusmaksumus	113 400	1 638 202	533 761	8 896 084	9 429 845	177 105	68 506	245 611	11 427 058
Akumuleeritud kulum		-571 860	-444 280	-4 638 202	-5 082 482				-5 654 342
Jääkmaksumus	113 400	1 066 342	89 481	4 257 882	4 347 363	177 105	68 506	245 611	5 772 716
Ostud ja parendused			300 895	1 158 398	1 459 293	127 777		127 777	1 587 070
Muud ostud ja parendused			300 895	1 158 398	1 459 293	127 777		127 777	1 587 070
Amortisatsioonikulu		-83 022	-45 985	-695 999	-741 984				-825 006
Müügid		-162	-29 825	-279 775	-309 600				-309 762
Ümberklassifitseerimised						-101 750	-68 506	-170 256	-170 256
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest							-68 506	-68 506	-68 506
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest						-101 750		-101 750	-101 750
Muud muutused		-25 798		-44 509	-44 509				-70 307
31.12.2014									
Soetusmaksumus	113 400	1 577 349	753 475	9 024 234	9 777 709	203 132	0	203 132	11 671 590
Akumuleeritud kulum		-619 989	-438 909	-4 628 237	-5 067 146				-5 687 135
Jääkmaksumus	113 400	957 360	314 566	4 395 997	4 710 563	203 132	0	203 132	5 984 455

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014
Ehitised	2 915
Masinad ja seadmed	303 737
Transpordivahendid	34 583
Muud masinad ja seadmed	269 154
Kokku	306 652

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012				
Soetusmaksumus		3 676		3 676
Akumuleeritud kulum		-2 387		-2 387
Jääkmaksumus		1 289		1 289
Ostud ja parendused			64 611	64 611
Amortisatsioonikulu		-861		-861
31.12.2013				
Soetusmaksumus		3 676	64 611	68 287
Akumuleeritud kulum		-3 248		-3 248
Jääkmaksumus		428	64 611	65 039
Ostud ja parendused	4 000		36 406	40 406
Amortisatsioonikulu	-7 002	-428		-7 430
Ümberklassifitseerimised	101 017		-101 017	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	105 017	0	0	105 017
Akumuleeritud kulum	-7 002	0		-7 002
Jääkmaksumus	98 015	0	0	98 015

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	16 563	16 563		6 kuu euribor+1,5%	eur	2015
Nordea Finance Liising	662 321	256 931	405 390	6 kuu euribor+1,83%	eur	2017
Dnske Bank	556 643	312 167	244 476	2,04%	eur	2016
Kapitalirendikohustused kokku	1 235 527	585 661	649 866			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	46 695	30 132	16 563	6 kuu euribor+1,9%	eur	2015
Nordea Finance Liising	466 132	257 304	208 828	6 kuu euribor+1,83%	eur	2016
Danske Bank	570 132	250 752	319 380	2,04%	eur	2016
Kapitalirendikohustused kokku	1 082 959	538 188	544 771			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	2 464 192	2 037 660
Kokku	2 464 192	2 037 660

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	282 261	282 261	
Võlad töövõtjatele	170 939	170 939	11
Maksuvõlad	305 121	305 121	6
Muud võlad	887	887	
Muud viitvõlad	887	887	
Saadud ettemaksed	106 486	106 486	
Muud saadud ettemaksed	106 486	106 486	
Kokku võlad ja ettemaksed	865 694	865 694	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	425 444	425 444	
Võlad töövõtjatele	166 391	166 391	11
Maksuvõlad	405 791	405 791	6
Muud võlad	2 019	2 019	
Muud viitvõlad	2 019	2 019	
Saadud ettemaksed	172 305	172 305	
Muud saadud ettemaksed	172 305	172 305	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 171 950	1 171 950	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Töötasude kohustus	105 799	95 502	
Puhkusetasude kohustus	65 140	70 889	
Kokku võlad töövõtjatele	170 939	166 391	10

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	5 270 154	4 915 792
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 317 538	1 306 729
Kokku tingimuslikud kohustused	6 587 692	6 222 521

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	271 908	271 908
Osade arv (tk)	13	13
Osade nimiväärtus (eur): 1 osa - 147294 1 osa - 6300 1 osa - 10269 1 osa - 7497 1 osa - 8505 1 osa - 24444 1 osa - 9009 1 osa - 7308 1 osa - 13860 1 osa - 12600 1 osa - 10647 1 osa - 8316 1 osa - 5859		

11.06.2014. aastal oli otsustatud osanike poolt üle viia kohustuslik reservkapital jaotamata kasumisse.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 496 554	7 930 938
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 496 554	7 930 938
Kokku müügitulu	7 496 554	7 930 938
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Killustiku tootmine EMTAK 08122	6 929 749	7 351 710
Kaubavedu maantel EMTAK 49411	185 255	251 499
Elektrienergia jaotus ja müük EMTAK 35131	127 524	142 074
Muud teenused	110 084	97 798
Kaevandamistehnika rent	143 942	87 857
Kokku müügitulu	7 496 554	7 930 938

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	98 673
Trahvid, viivised ja hüvitised	17 504	13 965
Muud	7 301	6 440
Kokku muud äritulud	24 805	119 078

Lisa 16 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	1 096 692	755 348
Varude allahindlus ja mahakandmine	116 774	225 546
Müügi eesmärgil ostetud teenused	249 723	398 155
Energia	1 059 651	1 141 436
Elektrienergia	196 121	213 845
Soojusenergia	12 951	28 609
Kütus	850 579	898 982
Alltöövõtutööd	637 650	326 159
Transpordikulud	151 276	208 617
Maarent	24 178	17 387
Üür ja rent	31 518	35 055
Lähetuskulud	64	386
Koolituskulud	1 050	1 866
Riiklikud ja kohalikud maksud	544 493	930 299
Tööjõukulud	1 421 445	1 818 809
Amortisatsioonikulu	807 638	591 409
Muud	44 424	41 412
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	6 186 576	6 491 884

Lisa 17 Turustuskulud (eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	12 083	12 019
Energia	4 711	4 909
Kütus	4 711	4 909
Mitmesugused bürookulud	8 064	9 122
Lähetuskulud	666	1 190
Tööjõukulud	89 800	127 579
Amortisatsioonikulu	8 026	9 757
Reklaam	1 928	1 669
Kokku turustuskulud	125 278	166 245

Lisa 18 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	46 958	56 636
Energia	25 456	26 816
Elektrienergia	17 701	16 984
Kütus	7 755	9 832
Mitmesugused bürookulud	27 475	43 932
Lähetuskulud	6 945	13 566
Koolituskulud	1 075	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	7 327	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	181
Tööjõukulud	507 907	585 943
Amortisatsioonikulu	27 199	56 451
Ostetud teenused ja muud kulud	127 691	121 870
Kokku üldhalduskulud	778 033	905 395

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	1 538 180	1 892 849
Sotsiaalmaksud	516 799	639 482
Kokku tööjõukulud	2 054 979	2 532 331
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	97	125

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-3 110	0
Sponsoriabi	0	-6 100
Kahjum materiaalse põhivara mahakandmisest	-25 799	0
Muud	-247	-7 405
Kokku muud ärikulud	-29 156	-13 505

Lisa 21 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2014	2013
Intressitulud	422	0
Intressitulu hoiustelt	344	0
Intressitulu laenudelt	78	0
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	422	0

Lisa 22 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	-336	0
Intressikulu kapitalirendilt	-21 509	-19 438
Kokku intressikulud	-21 845	-19 438

Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	6	-147
Kokku muud finantstulud ja -kulud	6	-147

Lisa 24 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2014		2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	50 000	7 371	50 000	13 291
Eesti	50 000	7 371	50 000	13 291
Kokku	50 000	7 371	50 000	13 291

Aruandeaastal oli välja makstud dividendid summas 50000 euro. Osa nendest oli enne 2000 .a.teenitud kasumilt, seetõttu tulumaks moodustas ainult 7371 euro.

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 342	11 490	7 553	6 451

2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	273 977	79 357
2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	397 466	90 955

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	117 768	112 200

Lisa 26 Sündmused pärast bilansipäeva

Majandusaastaruane koostamise perioodil olulist sündmust pärast bilansipäeva ei toimunud.

2014.aastal on kahel territooriumil kokku soetatud

Nimetus	Ühik	Kogus,võrk	võrk/euro	Kesk hind ,euro/kWh
Kokku (Peterb.34+Pet.94)	kWh /	4517320	114846	0,0254
Peterburi tee 94	kWh	3381293	73094	0,0216
s.h kaod	kWh	180682		
Peterburi te 34	kWh	1136027	41752	0,0368
s.h kaod	kWh	69285		

Võrguteenuse ja elektrienergia ostumaht 2014.aastal moodustas kahe tegevuspiirkonna osas 93,8% võrreldes

2013.aastaga , võrguteenuse ja elektrienergia müügi maht moodustas 92,8% kadusid arvestamata.

2014.aastal on kahel territooriumil kokku müüdud:

Nimetus	Ühik	Kogus,võrk	Võrguteenus, eur	Kesk hind ,euro/kWh
Kokku (Peterb.34+Pet.94)	kWh / eur	4267353	180522	0,0423
v.a. Kaod -summa		249967	13438	0,0538
Peterburi tee 94	kWh	3200611	115069	0,0360
Kaod Peterburi tee 94	kWh	180682	9663	0,0535
Peterburi tee 34	kWh	1066742	65453	0,0614
Kaod Peterburi tee 34	kWh	69285	3775	0,0545

Müügitabel - ostutabel

Nimetus	Ühik	Kogus,võrk	Võrguteenus/eur	Kesk hind ,eur/kWh
Kokku (Pet.34+Pet.94)	kWh / eur	4267353	65676	0,0154
Peterburi tee 94	kWh	3200611	41975	0,0131
Peterburi tee 34	kWh	1066742	23701	0,0222

Alaliste kulude dünaamika.

		2014	2014	2014	2013	2013	2013
	Ühik	Kokku/summa	s.h.võrk	s.h.müük	Kokku/sur	s.h.võrk	s.h.müük
Püsikulud EUR							
Materialsed kulud	eur	5303,0	5303,0	0,0	5176,0	5176,0	0,0
Kutuse kulud	eur	1922,0	1922,0	0,0	2173,0	2173,0	0,0
Renditasu	eur	4053,0	2647,0	1406,0	4053,0	2647,0	1406,0
Kulum	eur	25403,0	25403,0	0,0	22819,0	22819,0	0,0
Immater.vara kulum	eur	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Palgakulud	eur	30987,0	30987,0	0,0	25477,0	25477,0	0,0
Jooksvad remont	eur	6814,0	6814,0	0,0	8766,0	8766,0	0,0
Kindlustus	eur	441,0	0,0	441,0	84,0	0,0	84,0
Kaotused	eur	6262,0	4252,0	2010,0	5402,0	3673,0	1729,0
Sidekulud(telefon)	eur	1771,0	0,0	1771,0	1276,0	0,0	1276,0
Muud kulud	eur	333,0	0,0	333,0	1857,0	1186,0	671,0
Kokku		83289,0	77328,0	5961,0	77083,0	71917,0	5166,0

Klientidele üldteenuse alusel aastal 2014 ostetud ja müüdud elekter:

Nimetus	Ühik	Kogus, elekt	Ostetud el.energia, eur	Müüdud el.energia,eur	Kasum
Kokku (Pet.34+Pet.94)	kW	321721	12434	14051	1,1300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2015

Paekivitoodete tehase osaühing (registrikood: 10022037) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR LIBMAN	Juhatuse liige	18.05.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Paekivitoodete tehase osäühing osanikele

Oleme auditeerinud Paekivitoodete tehase osäühing raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 22, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeaudiitori kohustus

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

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

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

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Paekivitoodete tehase osäühing finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Jelena Ivanova

Vandeaudiitori number 363

Audiitorettevõtja nimi: ELAI audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 31

Audiitorettevõtja asukoha aadress:

Tulika 15/17-230, Tallinn 10613

Vandeaudiitori aruande kuupäev:

21.05.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Paekivitoodete tehase osauhing (registrikood: 10022037) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA IVANOVA	Vandeaudiitor	21.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 214 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)	373 528
Kokku	6 587 692
Jaotamine	
Dividendideks	-50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 587 692
Kokku	6 537 692

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 214 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)	373 528
Kokku	6 587 692
Jaotamine	
Dividendideks	-50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 587 692
Kokku	6 537 692

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Killustiku tootmine	08122	6929749	92.44%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	185255	2.47%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	143942	1.92%	Ei
Elektrienergia jaotus	35131	127524	1.70%	Ei
Hoonehalduse abitegevused	81101	110084	1.47%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Dvizov	36101250255	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6300 EUR
Anna Ulanova	45802250277	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10269 EUR
Anvar Karimov	35508110309	Tallinn, Harju maakond, Eesti	7497 EUR
Boris Zemtšihin	35706200283	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8505 EUR
Irina Malahhova	23.06.1953	Tallinn, Harju maakond, Eesti	24444 EUR
Larisa Iljina	45802170266	Eesti	9009 EUR
Maria Apolinskaja	42908110262	Tallinn, Harju maakond, Eesti	7308 EUR
Natalja Šeremeta	45011260251	Tallinn, Harju maakond, Eesti	13860 EUR
Niina Tremba	44609200337	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12600 EUR
Nikolay Usharov	35805130306	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	10647 EUR
Sergey Aleksashkin	35510010366	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8316 EUR
Tatjana Latõševa	45711140274	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5859 EUR
Vladimir Libman	35511130336	Laagri alevik, Saue vald, Harju maakond, Eesti	147294 EUR

Sidevahendid

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