

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Paekivitoodete tehase osühing

registrikood: 10022037

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber:

telefon: +372 6212498

faks: +372 6211465

e-posti aadress: vilena@limestone.ee, malahhova@limestone.ee, 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	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 16 Turustuskulud	17
Lisa 17 Üldhalduskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 21 Tulumaks	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19
Lisa 23 Täiendav lisa 1	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus.

Paekivitoodete Tehase OÜ-le oli 2012.aasta 53. tegevusaastaks. Tehase põhitegevuseks on paekivikillustiku tootmine, kõrvaltegevuseks – kommunaal-, elektri- ja võrgu- ning transporditeenuste osutamine. Paekivitoodete Tehase OÜ jätkas 2012.aastal oma traditsioonilist tegevust - paekivikillustiku, paekivi liiva, ehituspae ja paekivisõelmete tootmist ning müüki.

Tehas tegutseb 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	2012	2011	2010
tootmine (tuh. tonni)	816	867	677
	2012/2011	2011 / 2010	2010/2009
Muutused eelmise aasta perioodi suhtes	-6,3%	+28,0%	-7,1%

Realiseerimise neto-käive moodustas 2012. aastal 7,4 milj. eurot, 2011 aastal - 6,2 milj. eurot.

Paekivi kaevandamine Maardus toimus koos firmaga Starhill OÜ ja kaevandamine Eiveres koos firmaga Järva Paas OÜ koostöölepingute alusel.

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

Tulu litsenseeritud tegevusest võrguteenuste osutamise modelleerimise põhimõttel moodustas 2012.a. 325,1 tuh.eur, s.h. võrguteenus.183,0 tuh.eur ja elektrienergia müük 142,1 tuh. eur.

Tulu litsenseeritud tegevusest võrguteenuste osutamise modelleerimise põhimõttel moodustas 2011.a. 261,2 tuh.eur, s.h- võrguteenus 127,2 tuh.eurot ja elektrienergia müük 134,0 tuh.eurot.

Kasum moodustas 2012 .aastal 204,9 tuh.eurot

Kahjum moodustas 2011. aastal 97,0 tuh.eurot

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
müügitulu (tuh.eur)	7353	6247
müügitulu kasv	+17,7%	+34,8%
kasum (tuh.eur)	204,9	-97,0
müügirentaablus	+2,8%	-1,5%
lühiajaliste kohust. kattekordaja	2,02	2,03
ROA	+2,5%	-1,2%
ROE	+3,3%	-1,6%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011)/ müügitulu 2011 * 100
- Müügirentaablus (%) = kasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

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

Investeeringud

Investeeringustegevus toimus vastavalt kavandatule :

- jätkus olemasolevate seadmete moderniseerimine;
- uuendati liikuva tehnika parki;
- teostati mäe-geoloogilisi uuringuid;
- rakendati uusi tehnoloogiaid.

Investeeringute maht moodustas 2012.aastal 1352 tuh eur, 2011.aastal 734 tuh.eur

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;
- 2013. aastal on planeeritud paigaldada ja käiku lasta Itaalias valmistatud filter-press, mis muudab paekivikillustiku tootmise Vao karjääris praktiliselt jäätmevabaks.

Personal ja töötasu

Töötajate keskmine arv oli 114 inimest, 2011 .aastal – 110. Väljamakstud töötasu bruto-summa moodustas 2012 .aastal 1.96 milj. eur, 2011 .aastal – 1.45 milj. eur. Ettevõtet juhib 3-liikmeline juhatus ja 3-liikmeline nõukogu. Juhatusel palgafond moodustas 2012.aastal 72,1 tuh. eurot , 2011 aastal – 80,8 tuh eurot. Üks juhatuse liige on tehase töötajaja kaks töötavad käsunduslepingute alusel. Nõukogu liikmetel ei ole töölepinguid, nende palgafond moodustas 2012. aastal 3,6 tuh eurot ja 2011. aastal samuti 3,6 tuh eurot.

Proгноос 2013. aastaks.

2013. aastaks prognoositav müügiimaht on mõnevõrra väiksem kui 2012 aasta tegelik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 075 793	950 926	2
Nõuded ja ettemaksed	844 526	729 891	3,4,5
Varud	1 132 085	1 359 072	6
Kokku käibevara	3 052 404	3 039 889	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 061 921	4 711 278	7
Immateriaalne põhivara	1 289	1 719	8
Kokku põhivara	5 063 210	4 712 997	
Kokku varad	8 115 614	7 752 886	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	410 764	343 315	9
Võlad ja ettemaksed	1 100 563	1 153 071	10,11
Kokku lühiajalised kohustused	1 511 327	1 496 386	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	374 910	232 046	9
Kokku pikaajalised kohustused	374 910	232 046	
Kokku kohustused	1 886 237	1 728 432	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	271 908	271 908	12
Ülekurss	83 416	83 416	
Kohustuslik reservkapital	41 643	41 643	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 627 487	5 724 525	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	204 923	-97 038	
Kokku omakapital	6 229 377	6 024 454	
Kokku kohustused ja omakapital	8 115 614	7 752 886	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	7 353 311	6 247 226	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-6 335 806	-5 654 381	15
Brutokasum (-kahjum)	1 017 505	592 845	
Turustuskulud	-138 193	-87 856	16
Üldhalduskulud	-734 653	-555 931	17
Muud äritulud	102 140	72 336	14
Muud ärikulud	-27 460	-69 245	19
Ärikasum (kahjum)	219 339	-47 851	
Finantstulud ja -kulud	-14 416	-35 896	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	204 923	-83 747	
Tulumaks	0	-13 291	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	204 923	-97 038	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	8 910 859	7 188 124
Muud äritegevuse tulude laekumised	33 236	63 928
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-4 366 899	-3 733 499
Väljamaksed töötajatele	-1 135 269	-846 672
Laekunud intressid	3 297	1 468
Makstud intressid	-17 355	-18 902
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-13 291
Muud rahavood äritegevusest	-2 322 114	-1 505 972
Kokku rahavood äritegevusest	1 105 755	1 135 184
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-531 477	-294 654
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 041	16 598
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-529 436	-278 056
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-451 452	-495 424
Makstud dividendid	0	-50 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-451 452	-545 424
Kokku rahavood	124 867	311 704
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	950 926	639 222
Raha ja raha ekvivalentide muutus	124 867	311 704
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 075 793	950 926

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

										Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurs	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Sissemaksmata osakapital	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	275 843		83 416		37 708				5 774 525	6 171 492
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)									-97 038	-97 038
Makstud dividendid									-50 000	-50 000
Muutused reservides	-3 935				3 935					0
31.12.2011	271 908		83 416		41 643				5 627 487	6 024 454
Aruandeaasta kasum (kahjum)									204 923	204 923
31.12.2012	271 908		83 416		41 643				5 832 410	6 229 377

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Paekivitoodete Tehase OÜ 2012. 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. 2012. 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 Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga 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 keskkaalutud 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 320 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.

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.

Kapitalirenti 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 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.

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	252	839
Arvelduskontod	392 838	400 087
Tähtajalised hoiused	682 703	550 000
Kokku raha	1 075 793	950 926

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	698 663	698 663		
Ostjatelt laekumata arved	748 576	748 576		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-49 913	-49 913		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	47 060	47 060		
Muud nõuded	3 125	3 125		
Laenunõuded	3 125	3 125		
Ettemaksed	95 678	95 678		
Tulevaste perioodide kulud	50 050	50 050		
Muud makstud ettemaksed	45 628	45 628		
Kokku nõuded ja ettemaksed	844 526	844 526		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	646 883	646 883		
Ostjatelt laekumata arved	646 883	646 883		
Muud nõuded	1 180	1 180		
Laenunõuded	1 004	1 004		
Viitlaekumised	176	176		
Ettemaksed	81 828	81 828		
Tulevaste perioodide kulud	64 505	64 505		
Muud makstud ettemaksed	17 323	17 323		
Kokku nõuded ja ettemaksed	729 891	729 891		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	748 576	646 883
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-49 913	0
Kokku nõuded ostjate vastu	698 663	646 883
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-49 913	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-49 913	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	47 060		24 129
Üksikisiku tulumaks		51 440	36 728
Erisoodustuse tulumaks		553	170
Sotsiaalmaks		97 123	73 542
Kohustuslik kogumispension		2 987	6 230
Töötuskindlustusmaksed		8 992	7 959
Aktsiisimaks		1 757	1 748
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		197 915	254 088
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	47 060	360 767	404 594

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	103 562	89 569
Lõpetamata toodang	29 089	81 642
Valmistoodang	856 214	1 164 731
Ettemaksed varude eest	143 220	23 130
Kokku varud	1 132 085	1 359 072

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2010									
Soetusmaksumus	90 947	1 433 909	586 147	7 463 391	8 049 538	129 823	201 392	201 392	9 905 609
Akumuleeritud kulum	0	-444 109	-414 548	-4 133 522	-4 548 070	-54 516	0		-5 046 695
Jääkmaksumus	90 947	989 800	171 599	3 329 869	3 501 468	75 307	201 392	201 392	4 858 914
Ostud ja parendused	20 113	23 676	11 400	629 816	641 216	0	49 125	49 125	734 130
Amortisatsioonikulu	0	-77 536	-50 826	-555 234	-606 060	-75 307	0	0	-758 903
Müügid			-17 290	-101 816	-119 106				-119 106
Muud muutused		-3 757	0						-3 757
31.12.2011									
Soetusmaksumus	111 060	1 360 946	541 826	7 870 238	8 412 064	0	250 517	250 517	10 134 587
Akumuleeritud kulum	0	-428 763	-426 943	-4 567 603	-4 994 546	0			-5 423 309
Jääkmaksumus	111 060	932 183	114 883	3 302 635	3 417 518	0	250 517	250 517	4 711 278
Ostud ja parendused			51 026	929 328	980 354		371 529	371 529	1 351 883
Muud ostud ja parendused			51 026	929 328	980 354		371 529	371 529	1 351 883
Amortisatsioonikulu		-72 776	-45 026	-602 066	-647 092				-719 868
Müügid			-992		-992				-992
Ümberklassifitseerimised							-280 368	-280 368	-280 368
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest							-280 368	-280 368	-280 368
Muud muutused				-12	-12				-12
31.12.2012									
Soetusmaksumus	111 060	1 357 318	531 715	8 367 823	8 899 538	0	341 678	341 678	10 709 594
Akumuleeritud kulum		-497 911	-411 824	-4 737 938	-5 149 762	0			-5 647 673
Jääkmaksumus	111 060	859 407	119 891	3 629 885	3 749 776	0	341 678	341 678	5 061 921

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	61 041	93 843
Transpordivahendid	2 041	13 315
Muud masinad ja seadmed	59 000	80 528
Kokku	61 041	93 843

Aastal 2012 oli maha kantud täielikult amortiseeritud (jääkväärtus ainult 12 eurot) ja enam mitte kasutatud põhivara soetusmaksumusega

38238 eurot.

Aastal 2012 oli müüdnud täielikult amortiseeritud (jääkväärtus ainult 992 eurot) põhivara soetusmaksumusega 458271 eurot

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	3 676	3 676
Akumuleeritud kulum	-1 527	-1 527
Jääkmaksumus	2 149	2 149
Amortisatsioonikulu	-430	-430
31.12.2011		
Soetusmaksumus	3 676	3 676
Akumuleeritud kulum	-1 957	-1 957
Jääkmaksumus	1 719	1 719
Amortisatsioonikulu	-430	-430
31.12.2012		
Soetusmaksumus	3 676	3 676
Akumuleeritud kulum	-2 387	-2 387
Jääkmaksumus	1 289	1 289

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	147 635	100 940	46 695		6 kuu euribor+1,9%	eur	2015
Nordea Finance Liising	362 641	187 216	175 425		6 kuu euribor+1,83%	eur	2015
Danske Bank	275 398	122 608	152 790		2,04%	eur	2015
Kapitalirendikohustused kokku	785 674	410 764	374 910				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	318 242	244 886	73 356		EURO 6 kuu euribor+0,9%-3,8%	euro	2015
NORDEA FINANCE LIISING	257 119	98 429	158 690				
Kapitalirendikohustused kokku	575 361	343 315	232 046				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	967 993	1 316 496
Kokku	967 993	1 316 496

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	296 473	296 473		
Võlad töövõtjatele	167 764	167 764		
Maksuvõlad	360 767	360 767		
Muud võlad	1 789	1 789		
Muud viitvõlad	1 789	1 789		
Saadud ettemaksed	273 770	273 770		
Muud saadud ettemaksed	273 770	273 770		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 100 563	1 100 563		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	514 690	514 690		
Võlad töövõtjatele	129 796	129 796		
Maksuvõlad	404 594	404 594		
Saadud ettemaksed	103 991	103 991		
Muud saadud ettemaksed	103 991	103 991		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 153 071	1 153 071		

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	97 487	79 935
Puhkusetasude kohustus	70 277	49 861
Kokku võlad töövõtjatele	167 764	129 796

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	271 908	271 908
Osade arv (tk)	14	14

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 353 311	6 247 226
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 353 311	6 247 226
Kokku müügitulu	7 353 311	6 247 226
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Killustiku tootmine EMTAK 08122	6 855 777	5 686 867
Kaubavedu maantel EMTAK 49411	198 611	204 588
Elektrienergia jaotus ja müük EMTAK 35131.35141	188 582	156 183
Muud teenused	110 341	199 588
Kokku müügitulu	7 353 311	6 247 226

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	60 049	0
Tulu sihtfinantseerimisest	0	39 122
Trahvid, viivised ja hüvitised	25 335	33 214
Muud	16 756	0
Kokku muud äritulud	102 140	72 336

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	891 025	827 639
Müügi eesmärgil ostetud teenused	403 217	320 169
Energia	1 365 588	1 084 707
Elektrienergia	184 327	167 639
Kütus	1 181 261	917 068
Alltöövõtutööd	440 991	613 827
Transpordikulud	150 178	167 484
Maarent	19 434	17 668
Üür ja rent	38 677	41 192
Lähetuskulud	225	1 341
Riiklikud ja kohalikud maksud	763 042	618 751
Tööjõukulud	1 406 712	1 070 244
Amortisatsioonikulu	675 949	675 503
Muud	180 768	215 856
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	6 335 806	5 654 381

Lisa 16 Turustuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	12 019	12 019
Energia	5 110	4 087
Kütus	5 110	4 087
Transpordikulud	0	3 434
Mitmesugused bürookulud	13 922	7 828
Tööjõukulud	97 697	53 500
Amortisatsioonikulu	6 178	5 103
Reklaam	3 267	1 885
Kokku turustuskulud	138 193	87 856

Lisa 17 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	56 517	54 813
Energia	23 460	21 719
Elektrienergia	13 453	12 303
Kütus	10 007	9 416
Lähetuskulud	12 655	13 438
Koolituskulud	1 241	2 970
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	49 913	0
Tööjõukulud	436 256	327 910
Amortisatsioonikulu	16 099	23 124
Ostetud teenused ja muud kulud	138 512	111 957
Kokku üldhalduskulud	734 653	555 931

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 477 941	1 093 598
Sotsiaalmaksud	478 899	362 060
Kokku tööjõukulud	1 956 840	1 455 658
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	114	110

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	25 181
Trahvid, viivised ja hüvitised	20 613	44 064
Muud	6 847	0
Kokku muud ärikulud	27 460	69 245

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	3 310	1 465
Intressitulu hoiustelt	3 310	1 465
Intressikulud	-17 726	-37 361
Intressikulu kapitalirendilt	-17 726	-37 361
Kokku finantstulud ja -kulud	-14 416	-35 896

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	50 000	13 291
Eesti	50 000	13 291
Kokku	50 000	13 291

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 379	3 729	23 292	17 176

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	503 887	108 137
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	242 742	99 963

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	75 730	84 455

Lisa 20 Elektriettevõtja selgitused

Üheks peamiseks ülesandeks 2012.aastal oli ettevalmistus tööks avatud elektriturul.

2012.aastal olid läbi viidud alljärgnevad üritused :

1. 2012.aastal jätkuvad kommertsarvestuse rekonstrueerimise tööd Peterburi tee 34 võrgu - piirkonnas. Kauglugemise süsteemi on kavandatud lülitada tarbijad, kes omavad võrgu - ühenduse võimsust üle 63 A.
2. 2012.a.kinnitas Konkurentsiamet Paekivitoodete Tehase OÜ-le uued tariifid võrguteenustele. Tariifid hakkavad kehtima alates 1.01.2013.
3. Viidi läbi korralised elektrimõõte - ja profülaktilised tööd võrku lülitatud alajaamades.
4. Toitetrafode ja olemasolevate toiteliinide võimsus on piisav tegevuseks kahel territooriumil. Võimsuse defitsiiti pole täheldatud.
5. Paekivitoodete Tehase OÜ kui võrguettevõtja on tasunud võrguteenuste ja elektrimüügi kinnise turuosa lubade eest ning täitnud ise funktsioone kolmandatele isikutele üle andmata.

2012.aastal on kahel territooriumil kokku soetatud

Nimetus	Ühik	Kogus,võrk	Kogus,elekt	võrk/eur	el.energia/eur	Kokku eur	Kesk hind ,eur/kWh
Kokku (Peterb.34+Pet.94)	kWh/ Eur	4707588	4707588	119969	136335	256304	0,0255/0,0289
Peterburi tee 94	kWh	3511076	3511076	71729	89422	161151	0.0204 / 0.0255
Peterburi te 34	kWh	1196512	1196512	48240	46913	95153	0.0403/ 0.0392

Võrguteenuse ja elektrienergia ostumaht 2012.aastal moodustas kahe tegevuspiirkonna osas 97% võrreldes 2011.aastaga , võrguteenuse ja elektrienergia müügi maht moodustas 88,2% kadusid arvestamata.

2012.aastal on kahel territooriumil kokku müüdud:

Nimetus	Ühik	Kogus,võrk	Kogus, elekt	võrk/eur	El.energia/eur El.energia müük	Kokku eur	Kesk hind ,eur/kWh
Kokku (Peterb.34+Pet.94)	kWh/	4450318	4160629	183042	142043	325085	0,0440/0,0341
v.a. Kaod -summa		257271					
Peterburi tee 94	kWh	3317966	3070288	114278	90879	205157	0,0372/0,0296
Kaod Peterburi tee 94	kWh	193110					
Peterburi tee 34	kWh	1132352	1090341	68764	51164	119928	0,0631/0,0469
Kaod Peterburi tee 34	kWh	64161					

Müügitabel - ostutabel

Nimetus	Ühik			Võrguteenus/euro	El.energia	Kokku euro	Kesk hind ,euro/kWh
Kokku (Pet.34+Pet.94)	kWh/			63073	5708	68781	0,029
Peterburi tee 94	kWh			42549	1457	44006	0,03
Peterburi tee 34	kWh			20524	4251	24775	0,02

Alaliste kulude dünaamika.

		2012	2012	2012	2011	2011	2011
	Ühik	Kokku/sum	s.h.võrk	s.h.müük	Kokku/summ	s.h.võrk	s.h.müük
Püsikulud EUR							
Materialised kulud	eur	1148,4	1148,4	0,0	346,0	346,0	0,0
Kutuse kulud	eur	1597,3	1597,3	0,0	1600,0	1600,0	0,0
Renditasu	eur	4052,5	2552,5	1500,0	3377,0	2205,0	1172,0
Kulum	eur	21357,5	21357,5	0,0	18562,0	18562,0	0,0
Immater.vara kulum	eur	430,0	0,0	430,0	430,0	0,0	430,0
Palgakulud	eur	22468,6	22468,6	0,0	19045,0	19045,0	0,0
Jooksvad remont	eur	5064,5	5064,5	0,0	7900,0	7900,0	0,0
Kindlustus	eur	102,9	0,0	102,9	128,0	0,0	128,0
Kaotused	eur	8178,4	8178,4	0,0	9377,0	9377,0	0,0
Sidekulud(telefon)	eur	1353,1	0,0	1353,1	845,0	0,0	845,0
Muud kulud	eur	1617,6	1598,0	19,6	2062,0	1347,0	715,0
Kokku		67370,9	63965,3	3405,6	63672,0	60382,0	3290,0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2013

Paekivitoodete tehase osaühing (registrikood: 10022037) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR LIBMAN	Juhatuse liige	23.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Paekivitoodete tehase osaühing osanikele

Oleme auditeerinud Paekivitoodete tehase osaühing raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 on esitatud lehekülgedel 5 kuni 21.

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 osaühing finantsseisundit seisuga 31.12.2012 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:

29.05.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Paekivitoodete tehase osahing (registrikood: 10022037) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA IVANOVA	Vandeaudiitor	29.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 627 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)	204 923
Kokku	5 832 410
Jaotamine	
Dividendideks	-50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 832 410
Kokku	5 782 410

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 627 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)	204 923
Kokku	5 832 410
Jaotamine	
Dividendideks	-50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 832 410
Kokku	5 782 410

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Killustiku tootmine	08122	6855777	93.23%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	198611	2.70%	Ei
Elektrienergia jaotus	35131	188582	2.56%	Ei
Hoonehalduse abitegevused	81101	110341	1.50%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Libman	35511130336	Tuulemurru tänav 7, Laagri alevik, Saue vald, Harju maakond, Eesti	147294 EUR
Tatjana Latõševa	45711140274	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5859 EUR
Sergey Aleksashkin	35510010366	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8316 EUR
Nikolay Usharov	35805130306	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	10647 EUR
Niina Tremba	44609200337	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12600 EUR
Natalja Šeremeta	45011260251	Tallinn, Harju maakond, Eesti	13860 EUR
Maria Apolinskaja	42908110262	Mahtra 42-37, Tallinn, Harju maakond, Eesti	7308 EUR
Larisa Iljina	45802170266	Ringi 54a-24, Eesti	9009 EUR
Irina Malahhova	23.06.1953	Tallinn, Harju maakond, Eesti	24444 EUR
Boris Zemtšihin	35706200283	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8505 EUR
Anvar Karimov	35508110309	Kärberi 50-42, Tallinn, Harju maakond, Eesti	7497 EUR
Anna Ulanova	45802250277	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10269 EUR
Aleksandr Dvizov	36101250255	Väo tee 1-2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	6300 EUR

Sidevahendid

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

Liik	Sisu
Veebilehe aadress	www.limestone.ee