

Majandusaasta aruanne 2004

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29-06-2005

Majandusaasta algus 01.01.2004.a.

Majandusaasta lõpp 31.12.2004.a.

Ärinimi ***Paekivitoodete Tehase OÜ***

Äriregistri kood 10022037

Aadress Peterburi mnt 34, Tallinn, 11415

Telefon (+372) 6 212 498

Faks (+372) 6 211 465

Põhitegevusala Ehitusmaterjalide tootmine

Juhatus Vladimir Libman

Aleksandr Abovjan

Irina Malahhova

Valeri Sologubov

Boris Zemtsihhin

Nõukogu Vladimir Vaingort

Leonid Mettus

Leonid Jakerson

Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:

1. Osanike nimekiri

29-06-2005

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Raha ja pangakontod	13
Lisa 3. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	13
Lisa 4. Nõuded ostjate vastu ja mitmesugused nõuded	14
Lisa 5. Aktsiad ja väärtpaberid	14
Lisa 6. Maksud	16
Lisa 7. Varud	16
Lisa 8 Põhivara	17
Lisa 9. Pikaajalised kohustused	19
Lisa 10. Kapitalirent ja kasutusrent	20
Lisa 11. Müügitulu	21
Lisa 12. Laenu tagatis ja panditud vara	21
Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega	22
Lisa 14. Omakapital	23
Audiitori järeldusotsus	24
Kasumi jaotamise ettepanek	25
Majandusaasta aruande allkirjad	26



29-06-2005

Tegevusaruanne 2004

Paekivitoodete Tehase OÜ on ettevõtte, mis toodab ehitusmaterjale: killustikku, paekivi, fillerit. Tegevus toimub kolmel eraldi asuval territooriumil: Peterburi tee 34, Peterburi tee 94 ja Maardus.

2004.a. jätkus tootmistegevuse mahtude kasv.

Toodangu maht moodustas 2004 aastal 823 tuh. tonni. Toodangu maht kasvas võrreldes 2003 aastaga 11.3 %.

Müügitulu moodustas 63 mln.krooni. Realiseerimise mahu kasv võrreldes 2003.aastaga oli 8.0 mln.krooni, ehk.11.5%. Kogu toodang on realiseeritud Eesti turul, eksporti ei olnud.

Ettevõtte puhas kasum moodustas 6,3 milj.krooni, kasv eelmise aastaga võrreldes oli 11%.

Aruandeaastal jätkus Maardu karjaari väljaehitamine, karjäär saavutas kavandatud täieliku võimsuse.

Põhivara soetati moodustas 17 miljoni krooni väärtuses.

Käesoleval, 2005.aastal ei kavandata eraldada olulisi vahendeid uute seadmete soetamiseks.

2004.aastal müüdi osalus tütarettevõttes ja soetatud hooned ja rajatised Peterburi teel 94.

Ettevõtet juhib 5-liikmeline juhatus ja 3-liikmeline nõukogu.

Juhatusel palgafond koos maksudega on 1855 tuh.krooni. Kõik juhatuse liikmed on tehase töötajad alatise töölepinguga.

Nõukogu liikmetel ei ole töölepinguid, nende palgafond koos maksudega moodustab 24 tuh krooni aastas.

Keskmine töötajate arv oli 2004.aastal 124 ning palkade ja lisatasude kogusumma moodustas 16 567 tuh.krooni. Kogusumma sisaldab sotsiaalmaksu.

Raamatupidamises aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad mitmed tegurid ja asjaolud, mis ilmnesisid aruandeaasta koostamisperioodil 01.01.2004 kuni 30.04.2004.

Meie eesmärkideks 2004.aastal oli kindlustada tootmise püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele.

29-06-2005

Juhatuse deklaratsioon

Paekivitoodete Tehase OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäevade 31.12.2004 ja 30.04.2005 vahemikus.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaruande koostamise seisuga.

Juhatuse hinnangul on Paekivitoodete Tehase OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Kuupäev Allkiri

Juhatuse esimees

Vladimir Libman

04.05.2005

Juhatuse liige

Irina Malahhova

04.05.2005

Juhatuse liige

Aleksandr Abovjan

04.05.2005

Juhatuse liige

Boriss Zemtšihin

04.05.2005

Juhatuse liige

Valeri Sologubov

04.05.2005

Juhatuse liige



Paekivitoodete tehase OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

Bilanss

29 -06- 2005

Varad	Lisad	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	279 630	11 181
Ostjate tasumata summad	4	3 365 689	2 614 099
Muud lühiajalised nõuded	4	77 808	140 838
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	504 160	116 888
Tulevaste perioodide kulud	3	317 846	202 949
Ettemaksed kokku		822 006	319 837
Varud			
Tooraine ja materjal	7	1 280 168	1 018 853
Lõpetamata toodang		593 100	178 238
Valmistoodang		1 562 576	1 229 708
Ettemaksed tarnijatele		195	8 850
Varud kokku		3 436 039	2 435 649
Käibevara kokku		7 981 172	5 521 604
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	5		
Väokivi OÜ aktsiad		0	900 000
Investeeringu juurdekasv kapitaliosaluse meetodil		0	4 243 938
Hansapanga aktsiad		5 819	5 819
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku		5 819	5 149 757
Materiaalne põhivara	8		
Hooned ja rajatised		8 755 584	2 434 611
Masinad ja seadmed		56 234 746	48 375 701
Transpordi vahendid		4 777 878	3 336 451
Muu põhivara		559 691	478 479
Akumuleeritud põhivara kulum		-25 485 574	-19 154 610
Lõpetamata ehitus		112 450	281 266
Materiaalne põhivara kokku		44 954 773	35 751 898
Immateriaalne põhivara	8	40 000	0
Põhivara kokku		45 000 592	40 960 55
Aktiva (varad) kokku		52 981 764	46 423 259
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	9,10		
Arveldus krediit: Hansapank		0	40 083
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		6 058 294	5 598 791
Muud lühiajalised laenud		1 422 700	1 454 335
Võlakohustused kokku		7 480 994	7 093 209
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		441 646	109 660
Võlad tarnijatele		6 221 494	3 596 542
Maksuvõlad	6	1 464 586	1 521 150
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		744 805	660 007
Puhkusekohustused		801 798	640 193
Muud viitvõlad		18 676	16 286
Viitvõlad kokku		1 565 279	1 316 486
Lühiajalised kohustused kokku		17 173 999	13 637 047
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	9,10		
Pikaajalised liisingkohustused		7 297 655	8 927 272
Muud pikaajalised kohustused		100 000	1 522 700

Paekivitoodete tehase OÜ**Majandusaasta aruanne 2004****Pikaajalised võlakohustused kokku****7 397 655 10 449 972****Kohustused kokku****24 571 654 24 087 019****Omakapital****14**

Osakapital

5 030 000 5 030 000

Oma osad ostuhinnas

-127 000 -77 000

Ülekurs

723 180 723 180

Kohustuslik reservkapital

590 000 590 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

15 970 060 10 354 026

Aruandeaasta kasum (-kahjum)

6 223 870 5 716 034

Omakapital kokku**28 410 110 22 336 240****Kohustused ja omakapital kokku****52 981 764 46 423 259**Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29 -06- 2005



29-06-2005

Kasumiaruanne

	<i>Lisad</i>	2004	2003
Müügitulu	II	63 103 192	55 535 176
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu		-51 390 605	-42 757 668
Brutokasum (-kahjum)		11 712 587	12 777 508
Turustuskulud		-1 120 253	-1 031 180
Üldhalduskulud		-5 820 245	-5 450 237
Muud äritulud		2 244 152	95 547
Muud ärikulud		0	0
Ärikasum		7 016 241	6 391 638
Finantstulud ja kulud			
Finantstulud ja kulud tütarettevõtete osadelt		0	550 680
Finantstulud ja kulud sidusettevõtete aktsiatelt		0	0
Finantstulud ja kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		0	2 538
Intressikulud		-1 207 231	-1 222 013
Kasum(- kahjum) valuutakursi muutustest		0	- 9736
Muud finantstulud ja kulud		450 000	2 927
Kokku finantstulud ja kulud		-757 231	-675 604
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		6 259 010	5 716 034
Tulumaks		-35 140	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		6 223 870	5 716 034



29-06-2005

Rahavoogude aruanne (otsesel meetodi, kroonides!)

	2004	2003
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum		
Põhirealiseerimise käive (brutto)	68 712 135	59 037 026
Kõrvategevusest laekunud raha		
Kaupade müük	419 355	378 392
Teenuste müük	3 793 026	3 333 670
Muud laekumised	230 869	26 057
Saadud intressid ja dividendid	0	7 650
Saadud kindlustuse hüvitise	880 149	79 974
kokku	74 035 554	62 862 769
Raha väljaminek äritegevusest		
Hankijatele ja tellijatele võlgnevuse tasumine	-34 554 759	-27 280 503
Palkade maksmine	-9 222 552	-8 251 078
Intresside maksmine	-1 146 014	-1 158 623
Maksuvõlad		
Töötuskindlustus	-162 887	-150 445
Loodusvarudemaks	-2 784 507	-2 091 444
Õhu, veemaks	0	-25 394
Sotsiaalmaks	-4 093 449	-3 581 125
Käibemaks	-4 853 277	-4 941 208
Kinnipeetud tulumaks	-2 571 461	-2 393 927
Tulumaks erisoodustustelt	-57 343	-31 366
Dividendide tulumaks	-35 140	-1 252
Viivised maksuametis	0	-25 000
Muud väljamaksed	-1 097 485	-177 623
Rahavood äritegevusest kokku	13 456 680	12 753 781
Rahavood investeerimisest		
Materiaalse põhivara ostmise	-6 009 900	-9 469 096
Materiaalse põhivara müük	45 932	62 200
Ettemaksmine materiaalse põhivara eest	-112 450	-281 266
Saadud dividendid	633 422	2 538
Saadud SA KIK Sihtfinantseerimine- põhivara saetamiseks	450 000	0
Tagasiostetud oma aktsiate müük	-50 000	-77 000
Rahavood investeerimisest kokku	-5 042 996	-9 762 624
Rahavood finantseerimisest		
Laenud väljaantud töötajatele ja õppelaen	-78 700	-175 000
Laenude võtmine	0	2 000 000
Tasutud dividendide	-100 000	-100 000
Tagastatud laenud	-1 518 029	-1 500 509
Arv.krediidi tasumine(-), võtmine(+)	-40 083	-696 789
Tasutud kapitalirendimaksed	-6 408 423	-2 513 033
Rahavood finantseerimisest kokku	-8 145 235	-2 985 331
Raha ja pangakontod netomuutus	268 449	5 826
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 181	17 007
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	279 630	11 181
Raha ja raha ekvivalentide muutus	268 449	5 826



29-06-2005

Omakapitali muutuste aruanne(kroonides)

	Osa Kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Aazio	Oma osad	Kokku
Saldo 31.12.2002	5 700 000	590 000	10 354 026	188 180	-135 000	16 697 206
Aruande puhaskasum	0	0	5 716 034	0	0	5 716 034
Tagasiostetud omaosad	0	0	0	0	-77 000	-77 000
Omaosade tühistamine	-670 000	0	0	535 000	135 000	0
Saldo 31.12.2003	5 030 000	590 000	16 070 060	723 180	-77 000	22 336 240
Aruande puhaskasum	0	0	6 223 870	0	0	6 223 870
Väljamakstud dividendid	0	0	-100 000	0	0	-100 000
Tagasiostetud omaosad	0	0	0	0	-50 000	-50 000
Kokku 31.12.2004	5 030 000	590 000	22 193 930	723 180	-127 000	28 410 110

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Paekivitoodete Tehase OÜ 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära 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 FIFO meetodit

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Tallinna Linnakontroll

SISSE TULNUD

29 -06- 2005

Tütar- ja sidusettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglasest väärtusest ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Investeering sisaldab omandamisel tekkinud firmaväärtust, millest on maha arvestatud kogunenud amortisatsioon.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava tütar- või sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab tütar- või sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasise kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt.

Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama tütar- või sidusettevõtte kohustusi - sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

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

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada 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 |

29-06-2005

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

Kapitali- ja kasutusrendid

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

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

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

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

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 26/74 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -

29-06-2005

kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

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

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

Lisa 2. Raha ja pangakontod (kroonides)

Raha ja ekvivalentidena on kajastatud rahalised vahendid arveldusarvel ja kassas.

	<u>31.12.2004.</u>	<u>31.12.2003</u>
Arveldusarve	266 470	2538
Kassa	13 160	8 643
Kokku	279 630	17 007

Lisa 3. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud (kroonides)

	<u>31.12.2004</u>	<u>31.12.2003</u>
Tellitud telefoniraamatud	19 196	19 348
Ajalehte tellimine	13 554	13 926
Kindlustus	110 691	5 608
Maarendikulud	164 065	164 067
Kokku	202 949	202 949

29-06-2005

Lisa 4. Nõuded ostjate vastu ja mitmesugused nõuded (kroonides)

Ostjate võlgnevus on bilansis summas 3 365 687 krooni. Lootusetult laekumata arveid seisuga 31.12.2004.a. oli 5967 krooni.

Pearaamatus ostjad kajastuvad kolmel kontol sõltuvalt osutatud teenuste iseloomust:

	2004.a.	2003.a.
• Ostjate võlgnevus valmistoodangu eest	2 922 277	2 120 623
• Ostjate võlgnevus materjalide eest	10 566	87 230
• Ostjate võlgnevus muude teenuste (rent) eest	438 821	406 246
• Ebatõenäoliselt laekumata arved (miinus)	-5 966	0
Kokku	3 365 689	2 614 099.

Ostjate võlgnevuste kasv on kokku 751 590 ehk 28.75 %. Kõige suuremad ostjate võlgnevused on 408 772 krooni ja 735 775 krooni, mis moodustavad 39,2 % kogu ostjate võlgnevuse summast

Mitmesugused nõuded seisuga 31.12.2004 kajastuvad:

	31.12.2004	31.12.2003
• Ettevõtte töötajate laen	68 200	130 699
• Laenu intresside võlgnevus arvestusega 4% aastas on	3 626	2 171
• Aruandekohustuslike isikute avansside jääk	96	128
• Muud lühiajalised nõuded	5 886	7 840
Kokku	77 808	140 838

Lisa 5. Aktsiad ja väärtpaberid(kroonides)**Pikaajalised finantsinvesteeringud tütarettevõtetes****Investeeringu objektid**

	2002	2003a	Ostetud	Müüdud	Juurde	2004
	Osa	Summa	Osa Summa	Osa Summa	Osa Summa	Osa Summa
OUVäokivi-E	90%	5 143 938	0 0	90% 5 143 938	0 0	0 0
Osakapitali soetamis-maksumus		3 150 000	0 0	3 150 000	0 0	0
Väärtuse korrigeerimine kapitaliosaluse meetodil		1 993 938	0 0	1 993 938	0 0	0

29-06-2005

Pikaajaline investering, mis moodustas 90% osakust Väokivi OÜ põhikirjalisest kapitalist on müüdud aruande perioodi jooksul. Müügi õiglane maksumus moodustas 6 milj.krooni. Rahaliste vahendite faktilist liikumist ei olnud, on toimunud ostjatega vastastikuste võlgnevuste tasaarvestus. Paekivitoodete Tehase OÜ soetas vahetuse korras tootmisvahendeid, rajatisi ja hoone ning selle all oleva maa esmaväljaostmise õigusega. Faktiliselt kujutas see tehing endast vara vahetamist ja on põhjendatud ja vajalik ettevõtluse tegevuseks.

Õigustatud maksumuse ja bilanssimaksumuse vahe müügi hetkel moodustas 1,486,062 krooni ja on kajastatud ettevõtte muude tulude hulgas.

Bilanssimaksumus müügi kuupäeval oli madalam kui seisuga 31.12.2003 summas 630 tuh.krooni. Vähenemine toimus 2003.aastal laekunud dividendide arvel summas 630 tuh.krooni ja jooksva aasta tuludes see ei kajastu kuna eelmistel aastatel investeringud kajastusid bilanssis kapitaalosalusel meetodi kasutamisel.

Investeeringu objektid	Kroonides
Investeeringu objektid seisuga 31.12.2003	5 143 938
Laekunud dividendid	-630 000
Investeeringute maksumus müügi kuupäeval	4 513 938
Müügihind	6 000 000
Tehingu tulem (kasum)	1 486 062
Investeeringu objekt seisuga 31.12.2004	0

Portfellinvesteering

		2003a		Ostetud		Müüdud		Juurde		2004
		Summa	Osa	Summa	Osa	Summa	Osa	Summa	Osa	Summa
Hansapank	423tk.	5 819	0	0	0	0	1269	0	1692 tk.	5 819

423 Hansapanga aktsiad on kajastatud bilanssis hankimise maksumuse järgi.

Arvestust peetakse kulutuste meetodil. Investeermise summa suureneb ainult täiendavate investeeringu korral. Maksmisele kuuluvad dividendid kajastavad finantstulude koosseisus. Ühe aktsia nominaalmaksumus on 10,-krooni.

Panga poolt läbi viidud fondi emissiooni tulemusena on saadud täiendavalt 1269 aktsiat.

Aktsiate üldarv moodustas aasta lõpuks 1692, kooskõlas arvestusmeetodiga bilanssimaksumuse muutust ei tehtud, bilanssihinne jäi endiseks.

Turuhind on üle 211,-krooni ühe aktsia eest.

Aktsiate maksumus turuhinnajärgi moodustab üle 350 tuh. krooni.

Paekivitoodete tehase OÜ
Lisa 6. Maksud (kroonides)

	29-06-2005 31.12.2004	31.12.2003
Maksude ettemaksed	504 160	116 888
Käibemaks	494 542	64 977
Muud maksud	9 618	51 911
Maksuvõlad	1 464 586	1 521 150
Töötuskindlustus 1%	20 943	19 521
Töötuskindlustus 0,5%	16 530	10 764
Üksikisiku tulumaks	393 576	422 859
Sotsiaalmaks	648 070	650 894
Erisooduste tulumaks	3 677	6 758
Erisooduste sotsiaalmaks	1 428	5 744
Maavarudemaks	380 362	404 610

Aruande perioodi jooksul-2004 aastal on eelarvesse üle kantud makse 13216 tuh krooni, mis moodustab 23.8 % aasta NETO-käive realiseerimisest. 2005 aastal on eelarvesse ulekantud 14565 tuh kr. mis moodustab 23.1 % aasta NETO-käive realiseerimisest. Aruandeperioodi jooksul on tehtud arvestus ettemaksust – arvestatud füüsilise isiku tulumaks summas 50 000 krooni, saldo summas 9 618 krooni on raskeveokimaksu ettemaks.

Lisa 7. Varud (kroonides)

Paekivitoodete Tehase OÜ bilansi osa "VARUD" kajastavad ladudes olevaid kaubanduslikke materiaalsed väärtusi 2003.aastal kokku summas 2435649 krooni. 2004.aastal oli varusid 3 436 039 krooni väärtuses, sealjuures moodustas juurdekasv 1 1000 390 krooni, ehk 41%. Juurdekasv on põhjendatud uue Maardu karjääri materiaalse varustamise vajaduste kasvuga. Bilansis kajastatud varude jäägid on tehniliselt vajalikud karjäärirde takistusteta tööks.

	31.12.2004	31.12.2003
Toormed ja materjalid	221 314	306 929
Varuosad	752 051	432 125
Küte	287 764	253 868
Väheväärtuslikud kaubad	19 039	25 931
Kokku	1 280 168	1 018 853

Materiaalsete väärtuste arvestust peetakse arvuti programmi (Laoarvestus) järgi. Arvete saldo tehakse kindlaks inventuuriga. Kaubad võetakse arvele ostuhinnas ja arvestatakse FIFO meetodil. Muudatusi materiaalsete väärtuste arvestuses ei ole tehtud.

Bilansi konto VALMISTOODANG JA LÕPETAMATA TOODANG saldo kajastub bilansis summades:

	31.12.2004	31.12.2003
Valmistoodang	1 562 576	1 229 708
Lõpetamata toodang	593 100	178 238
Kokku	1 468 923	1 311 019

Bilansi konto saldo tehakse kindlaks igakuise inventuuriga ja hinnatakse tegeliku maksumuse järgi. Lõpetamata toodangu saldo kajastab karjääris toodetud ehituspaas kaevandamise hinnaga ja see tehakse kindlaks inventuuriga.

Valmistoodang kajastub bilanssis omahinnaga ja näitab kahe karjääri jääkide summat.

Lisa 8. Põhivara (tuh.kroonides)

29-06-2005

Materiaalne põhivara (tuh.krooni)

Põhivara rühm	Aasta algul			Põhivara liikumine				Aasta lõpul		
	Soetus- maksu- mus	Kulum	Jääk- maku- mus	Sisse- tulek soet. maks.	Müüd- ud	Likvi- deeri- mine	+, -	Soetusma- ksumus	Kulum	Jääk- maksu- mus
Hooned	0	0	0	2 355	0	0	0	2 355	59	2 296
Peterburi 94	0	0	0	2 355	0	0	0	2 355	59	2 296
Hoonetele tehtud parandused	1 232	548	684	0	0	0	0	1 232	699	538
Peterburi 34	950	416	534	0	0	0	0	950	511	439
Peterburi 94	282	132	150	0	0	0	0	282	188	99
Rajatised	1203	509	694	3 958	0	0	7	5 168	706	4 462
Peterburi 34	0	0	0	135		0	0	135	5	130
Peterburi.94 .	1203	509	694	3768	0	0	7	4 978	701	4 277
Maardu karjäär	0	0	0	55	0	0	0	55	0	55
Töömashinad	48 363	16 319	32 044	9 592	0	1725	5	56 235	21 744	34 491
Peterburi .34	28	20	8	0	0	0	0	28	22	6
Peterburi 94	36 396	13 605	22 791	7 542	0	1725	1655	43 868	18 712	25 156
Maardu karjäär	11 939	2 694	9245	2 050	0	0	-1650	12 339	3 010	9 329
Inventar	479	218	261	102	0	20	0	561	318	242
Peterburi 34	278	115	163	0	0	0	0	278	165	113
Peterburi 94	201	103	98	102	0	20	0	283	153	129
Transport	3348	1561	1787	1 744	0	303	-12	4 777	1 960	2 817
Peterburi 34	961	306	655	559	0	0	-12	1 508	502	1 006
Peterburi 94	2 343	1 235	1 108	1 145	0	259	0	3 229	1453	1 776
Maardu karjäär	44	20	24	40	0	44	0	40	5	35
Ühistu Põhivara kokku	54 625	19 155	35 470	17 751	0	2 048	0	70 328	25 486	44 842
Lopetamata chituse kulud	281	0	281	112	0	0	-281	112	0	112
Põhivara bilanssi osa	54 906	19 155	35 751	17 863	0	2048	-281	70 440	25 486	44 954



Põhivara soetamine aruande perioodil moodustas 17,8 milj.krooni. Investeeringute maht ületas tulude taset 3 korda. Peale tulu on allikana ära kasutatud vara vahetus summas 6,0 milj.krooni ja laenuressursid summas 4,4 milj.krooni ja kolmandaks allikaks oli tulu + amortisatsioon puuduv summas.

Vara vahetamise tulemusena on oluliselt muudetud tehase põhivara koosseisu struktuuri, registris on see arvestatud vallasvara soetumaksumusega. Vara erastamise tulemusena 1995.aastal tehas tegutses rendiõiguse alusel. Tehing lõpetas varaliste küsimuste lahendamise, ettevõtluses kasutatavad hooned ja rajatised on tagastatud tehasele.

Aruande perioodi jooksul tehase taotluse kohaselt on toimunud sihtfinanseerimine summas 0,45 milj. krooni. Vahendid on eraldatud vastavalt väljatöötatud keskkonnakaitse programmile. Tehas soetas tolmutüüdvä veeseadme FOG. Riigipoolne kompetentsioon moodustas 50%.

Aruande perioodi jooksul on tehtud kulutused, mis lubasid järgnevatel 2-3 aastal hoida seadmed töökorras ettevõtte tulu loomisel. Kulutuste summa moodustas 1,4 milj.krooni.

Kulutuste hulgas kajastub killustiku maksumus summas 138 tuh.krooni, mis on arvestatud realiseerimise neto-käives, killustik on tehase omatoodang.

On alustatud uue äriplaani koostamisega uue karjääri kasutuselevõtmiseks, esimesed investeeringud moodustasid 112 tuh.krooni ja on kajastatud bilanssis kui lõpetamata ehitus. Lõpetamata ehituse jääk aasta alguseks on sisse viidud põhivara koosseisu summas 281 tuh.krooni.

Põhivara (lisa nr. 8 "Põhivara liikumine") on näidatud soetusmaksumuse järgi Osa soetatud varast kajastub aruandes "Rahavoogude aruanne". Olemasolev suur vahe kajastub lisa nr.9 Pikkajalised kohustused ja lisa nr. 8 "Kapitali ja kasutusrent".

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Immateriaalne põhivara (kroonides)

29-06-2005

Aruande perioodi jooksul on saadud litsents võrguteenuste osutamiseks.

Immateriaalse põhivara grupp	Litsentsid
Saldo 31.12.2003	0
Ostetude soetusmaksumus aasta jooksul	50 000
Amortisatsioonikulu- 20 %	10 000
Allahindlus	0
Lõppsaldo 31.12.2004	40 000
Bilansiline maksumus	40 000

Paekivitoodete tehase OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

Lisa 9. Pikaajalised kohustused (kroonides) 29-06-2005

Kreditori nimetus	Võla jääk 01.2004	Sõlmitud 2004	Tasutud 2004.a.	Saldo 31.12.2004	Kuulub tasumisele 2005.a.	Pikaajalised kohustused
Hansa Liising kokku	14 526 062	5 305 000	6 475 117	13 355 945	6 058 290	7 297 655
Lep.nr.1	519 750	0	297 000	222 750	s.h	
s.h. lühiajalised	297 000	0	297 000		222 750	
s.h. pikaajalised	222 750	0	0			
Lep.nr.2	21 624	0	21624	0	s.h	
s.h. lühiajalised	21624	0	21624	0	0	
Lep.nr.3	59 341	0	59 341	0	s.h	
s.h. lühiajalised	59 341	0	59 341	0	0	
Lep.nr.4	55 548	0	55 548	0	s.h	
s.h. lühiajalised	55 548	0	55 548	0	0	
Lep.nr.5	1 884 000	0	640 000	1 244 000	s.h	
s.h. lühiajalised	640 000	0	640 000		640 000	
s.h. pikaajalised	1 244 000	0	0			604 000
Lep.nr.6	965 638	0	597 404	367 234	s.h	
s.h. lühiajalised	597 404	0	597 404		368 234	
s.h. pikaajalised	368 234	0	0			
Lep.nr.7	917 225	0	442 614	474 614	s.h	
s.h. lühiajalised	442 614	0	442 614		474 611	
s.h. pikaajalised	474 611	0				
Lep.nr.8	1 901 770	0	777 281	1 124 489	s.h	
s.h. lühiajalised	777 281	0	777 281		833 381	
s.h. pikaajalised	1 124 489	0				291108
Lep.nr.9	1 431 760	0	661 852	769 908	s.h	
s.h. lühiajalised	661 852	0	661 852		708 640	
s.h. pikaajalised	769 908	0				61 268
Lep.nr. 10	2 707 542	0	916 146	1 791 195	s.h	
s.h. lühiajalised	916 145	0	916 146		823756	
s.h. pikaajalised	1 791 196	0				967440
Lep.nr 11	2 882 334	0	620 777	2 261 557	s.h	
s.h. lühiajalised	620 777	0	620 777		653 998	
s.h. pikaajalised	2 261 557	0				1 607 559
Lep. nr. 12	821 449	0	260 188	561 261	s.h	
s.h. lühiajalised	260 188	0	260 188		273586	
s.h. pikaajalised	561 261	0				287 675
Lep. nr. 13	185 226	0	146 905	38 321	s.h	
s.h. lühiajalised	146 905	0	146 905		38 321	
s.h. pikaajalised	38 321	0				
Lep. nr. 14	123 201	0	62 573	60 628	s.h	
s.h. lühiajalised	62 573	0	62 573		60 628	
s.h. pikaajalised	60 628	0				
Lep. nr. 15	49 854	0	59 538	10 316	s.h	
s.h. lühiajalised	39 538	0	39 538		10 316	
s.h. pikaajalised	10 316	0				
Lep.nr. 16	0	2 050 000	338 497	1 711 503	s.h	
s.h. lühiajalised	0		338 497		366 997	
s.h. pikaajalised	0					1 344 506
Lep.nr. 17	0	3 255 000	537 829	2 717 171	s.h	
s.h. lühiajalised	0		537 829		583 072	
s.h. pikaajalised	0					2 134 099
Hansapanga laenud	40 083		40 083	0		
Arveldus krediit	40 083		40 083			
Muud laenud	2 977 035	0	1 454 335	1 522 700	s.h	
s.h. lühiajalised	1 454 335	0	1 454 335		1 422 700	100 000
s.h. pikaajalised	1 522 700					
Kokku	17 543 180	5 305 000	7 969 535	14 878 645	s.h	
s.h. lühiajalised	7 093 209				7 480 990	
s.h. pikaajalised	10 449 971					7 397 655

Paekivitoodete tehase OÜ
Lisa 10. Kapitalirent (kroonides)

Majandusaasta aruanne 2004

<i>Renditud vara</i>	<i>lep nr1</i>	<i>lep nr 2</i>	<i>lep nr 3</i>	<i>lep nr4</i>	<i>lep nr5</i>
Soetusmaksumus	1,650,000	1,900,000	231,576	635,496	594,872
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	1,457,668	883,435	177,560	487,274	45,613
Aruandeaasta 2004 kulum	300,000	200,004	46,320	127,104	118,980
Tasutud 2004 a.	297,000	442,614	21,624	59,341	55,548
Aruandeaasta intressid	32,608	50,806	300	840	1,050
Kapitalrendi kohustuse jääk 31.12.04	222,750	474,611	-	-	-
Järgmise aruandeaasta rendimaksed	222,750	474,611	-	-	-
Järgmise aruandeaasta intressid	7,889	18,187	-	-	-
Lepingu lõpptähtaeg	15,09,05	30,12,05	30,03,04	30,03,04	30,03,04
Intressi määr	8,5%	7,0%	8,5%	8,5%	8,5%
<i>Renditud vara</i>	<i>lep nr6</i>	<i>lep nr 7</i>	<i>lep nr 8</i>	<i>lep nr 9</i>	<i>lep 10</i>
Soetusmaksumus	3,200,000	3,400,000	3,500,231	3,316,200	3,270,000
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	1,866,765	1,733,173	780,800	472,932	872,000
Aruandeaasta 2004 kulum	639,996	746,222	468,480	349,992	654,000
Tasutud 2004 a.	640,000	597,404	777,281	661,852	916,146
Aruandeaasta intressid	11,814	48,388	108,501	77,552	103,267
Kapitalrendi kohustuse jääk 31.12.04	1,244,000	368,234	1,124,489	769,908	1,791,196
Järgmise aruandeaasta rendimaksed	640,000	368,234	833,381	708,640	823,756
Järgmise aruandeaasta intressid	67,013	8,330	52,311	31,090	62,828
Lepingu lõpptähtaeg	30,11,06	15,07,05	30,04,06	30,01,06	30,10,06
Intressi määr	7,0%	7,0%	6,85%	6,90%	4,73
<i>Renditud vara</i>	<i>lep11</i>	<i>lep12</i>	<i>lep13</i>	<i>lep14</i>	<i>lep15</i>
Soetusmaksumus	4,005,000	1,173,498	412,864	183,220	115,432
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	1,101,386	164,260	60,333	42,756	46,176
Aruandeaasta 2004 kulum	600,756	140,820	34,476	36,648	23,088
Tasutud 2004 a.	620,777	260,188	146,905	62,573	39,538
Aruandeaasta intressid	138,661	38,833	8,133	6,201	2,065
Kapitalrendi kohustuse jääk 31.12.04	2,261,557	561,261	38,321	60,628	10,316
Järgmise aruandeaasta rendimaksed	653,998	273,587	38,321	60,628	10,316
Järgmise aruandeaasta intressid	104,874	21,990	438	4,744	111
Lepingu lõpptähtaeg	30,03,08	30,12,06	30,03,05	30,11,05	30,03,05
Intressi määr	5,33%	5,03%	6,85%	15,80%	6,85%
<i>Renditud vara</i>	<i>lep16</i>	<i>lep17</i>	<i>Kokku</i>	SISSE TULNUD 29 -06- 2005 Linnakohtu Registreeritud	
Soetusmaksumus	3,255,000	2,050,000	32,893,389		
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	325,500	205,000	10,722,631		
Aruandeaasta 2004 kulum	325,500	205,000	5,017,386		
Tasutud 2004 a.	537,829	338,497	6,475,117		
Aruandeaasta intressid	81,912	55,450	766,381		
Kapitalrendi kohustuse jääk 31.12.04	2,717,171	1,711,503	13,355,945		
Järgmise aruandeaasta rendimaksed	583,072	366,997	6,058,291		
Järgmise aruandeaasta intressid	105,141	68,903	553,849		
Lepingu lõpptähtaeg	15,04,09	15,04,09			
Intressi määr	6,54%	6,60%			

29-06-2005

Lisa 11. Müügitulud (tuh.kroonides)

Tegevusala	2004. aasta	2003. aasta
Toodangu müük	56 743	49 658
Eesti	100 %	100 %
Materjalide müük	445	952
Eesti	100 %	100 %
Teenuse osutamine		
Transpordi teenused	1 745	1 517
Muud teenused	4 170	3 408
Eesti	100 %	100 %
Kõik kokku	63 103	55 535

Paekivitoodete Tehase OÜ põhitegevuseks on erinevate fraktsioonidega killustiku tootmine ja müük Peale selle, tehas osutab ettevõtlusega seotud teenuseid, nagu killustiku tarnimine ostjale oma transporditeenusega. Transporditeenuseid osutatakse tehase ja renditud transpordiga. Lisaks transpordi teenustele hangitakse veomasinaid diiselkütusega, mis läheb materjalide realiseerimise alla. Peale selle, tehas annab rendile ruume rentnikele vajalike teenuste osutamisega nagu elektr- ja veevarustus, telefon, küte.

Lisa 12. Laenu tagatis ja panditud vara (tuh.kroonides)

Paekivitoodete Tehase OÜ kasutab Hansapangalt saadud arvestuslikku laenu krediteerimise limiidiga 2,0 milj.krooni. Ümbervormistamine toimub üks kord aastas panga poolt pakutud tingimustel.

Laenu tagatise kindlustamise eesmärgil põhivara on kindlustatud panga kasuks summas 12 200 tuh.krooni.

Aastakindlustusmaks koostab 15 tuh.krooni.

Samuti ka pikaajaliste liisinglepingutega soetatud põhivara on kindlustatud Hansa Liisingu kasuks üldsummas 12 700 tuh krooni.

Aastakindlustusmaks moodustab 180 tuh.krooni.

29-06-2005

Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega (kroonides)

Paekivitoodete Tehase OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Kohustused juhtkonnaga seotud ettevõtetele

	31.12.2004	31.12.2003
Laenu kohustus	1 518 029	2 968 472
Intressi kohustus	24 544	24 544

Nõuded juhtkonnaga seotud ettevõtetele

	31.12.2004	31.12.2003
Teenuste nõude	5 943	931

Tehingud juhtkonnaga seotud ettevõtetega

	2 004	2 003
Müügid	6 039 118	42 897
Ostud	6 671 250	72 943
Intresside kohustus	249 600	228 800
Saadud laenu tagastus	1 450 443	1 500 512

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

29 -06- 2005

Lisa 14. Omakapital (kroonides)

Ühingu osakapitali nimiväärtus

	Osa nimiväärtus	Hääled
1 Osa nominaalväärtusega	305 000	3 050
2 Osa nominaalväärtusega	191 000	1 910
3 Osa nominaalväärtusega	135 000	1 350
4 Osa nominaalväärtusega	132 000	1 320
5 Osa nominaalväärtusega	116 000	1 160
6 Osa nominaalväärtusega	156 000	1 560
7 Osa nominaalväärtusega	123 000	1 230
8 Osa nominaalväärtusega	86 000	860
9 Osa nominaalväärtusega	135 000	1 350
10 Osa nominaalväärtusega	100 000	1 000
11 Osa nominaalväärtusega	104 000	1 040
12 Osa nominaalväärtusega	188 000	1 880
13 Osa nominaalväärtusega	143 000	1 430
14 Osa nominaalväärtusega	249 000	2 490
15 Osa nominaalväärtusega	124 000	1 240
16 Osa nominaalväärtusega	131 000	1 310
17 Osa nominaalväärtusega	119 000	1 190
18 Osa nominaalväärtusega	93 000	930
19 Osa nominaalväärtusega	203 000	2 030
20 Osa nominaalväärtusega	126 000	1 260
21 Osa nominaalväärtusega	175 000	1 750
22 Osa nominaalväärtusega	171 000	1 710
24 Osa nominaalväärtusega	134 000	1 340
25 Osa nominaalväärtusega	127 000	1 270
26 Osa nominaalväärtusega	122 000	1 220
27 Osa nominaalväärtusega	200 000	2 000
28 Osa nominaalväärtusega	121 000	1 210
29 Osa nominaalväärtusega	116 000	1 160
30 Osa nominaalväärtusega	169 000	1 690
31 Osa nominaalväärtusega	266 000	2 666
Kokku	4 560 000	47 000
32 Oma osad nominaalväärtusega	470 000	3 300
Kokku	5 030 000	50 300

(info: Oma osad nimiväärtuses 330 000)

29-06-2005

Jelena Ivanova Audiitoribüroo OÜ

Reg. Nr. 10573553 Tallinn, Laki 16-311, 10621 Tel. (+372) 6129-809, (+372) faks 6129 802

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

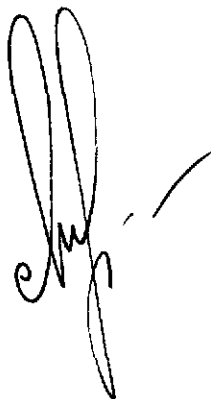
Olen kontrollinud Paekivitoodete tehase osaühingu 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus ning juhtkond vastutab auditi käigus esitatud andmete õiguse ja raamatupidamise korraldamise eest ettevõttes. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus põhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab aruandeaasta finantstulemuseks 6 223 870.- (kuus miljonit kakssada kakskümmend kolm tuhat kaheksasada seitsekümmend) krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004.a. 52 981 764.- (viiskümmend kaks miljonit üheksasada kaheksakümmend üks tuhat seitsesada kuuskümmend neli) krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Paekivitoodete tehase osaühingu majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a.

Tallinnas,
02.mai 2005.a.

Jelena Ivanova
vannutatud audiitor
(tunnistus nr. 363)



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29 -06- 2005

Kasumi jaotamise ettepanek (kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	15 970 060
2004. aasta puhaskasum	6 223 870

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004:

22 193 930

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Dividendideks	-400 000
---------------	----------

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 21 793 930



29-06-2005

Majandusaasta aruande allkirjad

Paekivitoodete Tehase OÜ juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. Seltsi nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud.

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

2004.a majandusaasta aruande kinnitas Paekivitoodete Tehase OÜ üldkoosolek.

_____ 2005.a. Tallinnas.

Kuupäev Allkiri

Juhatus

Juhatusesimees

Vladimir Libman

4.05.2005 

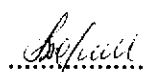
Juhatuseliige

Irina Malahhova

04.05.2005 

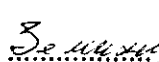
Juhatuseliige

Aleksandr Abovjan

4.05.05 

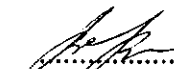
Juhatuseliige

Boriss Zemtšihin

04.05.05 

Juhatuseliige

Valeri Sologubov

04.05.2005 

Kuupäev Allkiri

Nõukogu

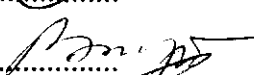
Nõukogu esimees

Leonid Mettus

4.05.05 

Nõukogu liige

Vladimir Vaingort

4.05.05 

Nõukogu liige

Leonid Jakerson

4.05.05 

Juhatuseliige



Paekivitoodete tehase OÜ
Osanike nimekiri

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02.05.2005.a.
29 -06- 2005

Nimi	Elukoht	Isikukood	Nimiväärtus EEK	Osad
1. Libman, Vladimir	Udu 6, Saue Harjumaa	35511130336	305000.-	3050
2. Malahhova, Irina	Koorti 12-23	45306230227	191000.-	1910
3. Zemtšihin, Boris	Veimeri 5-108	35706200283	135000.-	1350
4. Aleksaškin, Sergei	Ümera 6-21	35510010366	132000.-	1320
5. Apolinskaja, Maria	Mahtra 42-42, 13812	42908110262	116000.-	1160
6. Beljanin, Aleksei	Akadeemia 34-24, 12611	34407210230	156000.-	1560
7. Bulõga, Sergei	Linnamäe 32-2	36006290283	123000.-	1230
8. Dedova, Galina	Ringi 54a-21	45912150237	86000.-	860
9.Dvizov, Aleksandr	Ringi 54-42	36101250255	100000.-	1000
10.Frei, Albert	Väo tee 3-5, 11415	33009150334	104000.-	1040
11.Hatuntsev, Ivan	Jüri, Tammiku 21-52	36107060214	188000.-	1880
12.Iljina, Larisa	Ringi 54a-24	45802170266	143000.-	1430
13.Kiiter, Gerold	Kalevipoja 11-52	32112220213	249000.-	2490
14.Kruus, Vello	Meelespea 3, Laagri Saue	76401,34110250294	124000.-	1240
15.Kaldur, Annes	Linnamäe 8-84	34908050308	131000.-	1310
16.Karimov, Anvar	Kärberi 50-42	35508110309	119000.-	1190
17.Latõševa, Tatjana	Majaka 27-60	45711140274	93000.-	930
18.Martinen, Leo	Ümera 54-18, 13817,	35012170223	203000.-	2030
19.Murnik, Niina	Väo tee 3-6	45604140391	126000.-	1260
20.Malahhov, Aleksandr	Koorti 12-23	36001230253	175000.-	1750
21.Naruševitš, Vladislav	Mahtra 42-51,13812	33606210261	171000.-	1710
22.Šeremeta, Natalja	Ilmarise 25-21	45011260251	134000.-	1340
23.Štšerbatjuk, Galina	Kivila 38-50	44809280285	127000.-	1270
24.Zaitsev, Valentin	Tulemaa 17-3	33604010294	122000.-	1220
25.Tremba, Niina	Lasnamäe 18-5	44609200337	200000.-	2000
26.Teleš, Tatjana	Mahtra 26-76	45604100308	121000.-	1210
27.Ulanova, Anna	Läänemere 2-134	45802250277	116000.-	1160
28.Ušarov, Nikolai	Kallasmaa 9a-13	35805130306	169000.-	1690
29.Frolova, Ljudmilla	Sarra 8	45903160321	266000.-	2660
30.Paekivitoodete Tehase OÜ reg.nr. 10022037(	330000.- + 140000.-+135000)=605000EEK , 3300 +1400+1350=6050			
Kokku:			5030000.-	50300

Vladimir Libman
Juhatuse esimees

