

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Paekivitoodete tehase osühing

registrikood: 10022037

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	17
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 12 Osakapital	18
Lisa 13 Müügitulu	18
Lisa 14 Muud äritulud	18
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19
Lisa 16 Turustuskulud	19
Lisa 17 Üldhalduskulud	20
Lisa 18 Tööjõukulud	20
Lisa 19 Muud ärikulud	20
Lisa 20 Tulumaks	21
Lisa 21 Seotud osapooled	21
Lisa 22 Intressikulud	21
Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud	22
Lisa 24 Tingimuslikud kohustused ja varad	22
Lisa 25 Sündmused pärast bilansipäeva	22
Lisa 26 Elektriettevõtja selgitused	23

Tegevusaruanne

Sissejuhatus.

Paekivitoodete Tehase OÜ-le oli 2013.aasta 54. tegevusaastaks. Tehase põhitegevuseks on paekivikillustiku tootmine, kõrvaltegevusteks – kommunaal-, elektri- ja võrgu- ning transporditeenuste osutamine. Paekivitoodete Tehase OÜ jätkas 2013.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	2013	2012	2011
tootmine (tuh. tonni)	951	816	867
	2013/2012	2012/2011	2011 / 2010
Muutused eelmise aasta perioodi suhtes	+16,5%	-6,3%	+28,0%

Realiseerimise neto-käive moodustas 2013. aastal 7,9 milj. eurot, 2012 aastal - 7,4 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 Inspektsiooni 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 2013.a. 371,8 tuh.eur, s.h- võrguteenus 349,7 tuh.eurot ja elektrienergia müük 22,1 tuh.eurot.

Kasum moodustas 2013 .aastal 440,1 tuh.eurot
Kasum moodustas 2012. aastal 204,9 tuh.eurot

Peamised finantssuhtarvud

	2013	2012
müügitulu (tuh.eur)	7931	7353
müügitulu kasv	+7,9%	+17,7%
kasum (tuh.eur)	440,1	204,9
müügirentaablus	+5,6%	+2,8%
lühiajaliste kohust. kattekordaja	1,9	2,02
ROA	+5,0%	+2,5%
ROE	+6,7%	+3,3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2013 – müügitulu 2012)/ müügitulu 2012 * 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

Investeermistegevus toimus vastavalt kavandatule :

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

Investeeringute maht moodustas 2013.aastal 2491 tuh eur, 2012.aastal 1352 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;

Personal ja töötasu

Töötajate keskmine arv oli 2013. aastal 125 inimest, 2012 .aastal – 114. Väljamakstud töötasu bruto-summa moodustas 2013 .aastal 2,53 milj. eur, 2012 .aastal – 1.96 milj. eur. Ettevõtet juhib 3-liikmeline juhatus ja 3-liikmeline nõukogu. Juhatuse palgafond moodustas 2013.aastal 106,2 tuh. eurot , 2012 aastal – 72,1 tuh eurot. Üks juhatuse liige on tehase töötajaja, kaks töötavad käsunduslepingute alusel. Nõukogu liikmetel ei ole töölepinguid, nende palgafond moodustas 2013. aastal 6,0 tuh eurot ja 2012. aastal samuti 3,6 tuh eurot.

Prognoos 2014. aastaks.

2014. aastaks prognoositav müügi maht on mõnevõrra väiksem kui 2013 aasta tegelik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	593 039	1 075 793	2
Nõuded ja ettemaksed	585 323	844 526	3,4
Varud	1 858 280	1 132 085	5
Kokku käibevara	3 036 642	3 052 404	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 772 716	5 061 921	7
Immateriaalne põhivara	65 039	1 289	8
Kokku põhivara	5 837 755	5 063 210	
Kokku varad	8 874 397	8 115 614	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	538 188	410 764	9
Võlad ja ettemaksed	1 171 950	1 100 563	6,10,11
Kokku lühiajalised kohustused	1 710 138	1 511 327	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	544 771	374 910	9
Kokku pikaajalised kohustused	544 771	374 910	
Kokku kohustused	2 254 909	1 886 237	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	271 908	271 908	12
Ülekurss	83 416	83 416	
Kohustuslik reservkapital	41 643	41 643	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 782 410	5 627 487	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	440 111	204 923	
Kokku omakapital	6 619 488	6 229 377	
Kokku kohustused ja omakapital	8 874 397	8 115 614	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	7 930 938	7 353 311	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-6 491 884	-6 335 806	15
Brutokasum (-kahjum)	1 439 054	1 017 505	
Turustuskulud	-166 245	-138 193	16
Üldhalduskulud	-905 395	-734 653	17
Muud äritulud	119 078	102 140	14
Muud ärikulud	-13 505	-27 460	19
Ärikasum (kahjum)	472 987	219 339	
Intressikulud	-19 438	-14 416	22
Muud finantstulud ja -kulud	-147	0	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	453 402	204 923	
Tulumaks	-13 291	0	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	440 111	204 923	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	9 404 614	8 910 859	
Muud äritegevuse tulude laekumised	36 234	33 236	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-4 730 612	-4 366 899	
Väljamaksed töötajatele	-1 507 397	-1 135 269	
Laekunud intressid	1 655	3 297	
Muud rahavood äritegevusest	-2 704 309	-2 322 114	
Kokku rahavood äritegevusest	500 185	1 123 110	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-317 779	-531 477	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	195 700	2 041	
Antud laenud	-7 900	0	
Antud laenude tagasimaksed	6 320	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-123 659	-529 436	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-775 929	-451 452	
Makstud intressid	-19 912	-17 355	
Makstud dividendid	-50 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-13 292	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-859 133	-468 807	
Kokku rahavood	-482 607	124 867	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 075 793	950 926	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-482 607	124 867	
Valuutakursside muutuste mõju	-147	0	23
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	593 039	1 075 793	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
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

Täpsem info vt. lisad 12, 20, 24.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Paekivitoodete Tehase OÜ 2013. 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. 2013. 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 valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad). Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse keskaalutud meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

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 tööjoudlust 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 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.

Tulud

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

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

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 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)

	31.12.2013	31.12.2012
kassa	2 380	252
pank	48 729	525 541
deposiit pangas	541 930	550 000
Kokku raha	593 039	1 075 793

tähtajaliste hoiuste intressimäär on 0,06-0,41% aastas

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	555 060	555 060
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
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	698 663	698 663
Ostjatelt laekumata arved	748 576	748 576
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-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

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	605 154	748 576
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-50 094	-49 913
Kokku nõuded ostjate vastu	555 060	698 663
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-49 913	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-181	-49 913
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-50 094	-49 913

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	149 954	103 562
Lõpetamata toodang	74 575	29 089
Valmistoodang	1 633 751	856 214
Ettemaksed varude eest	0	143 220
Kokku varud	1 858 280	1 132 085

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	10 844	47 060	
Üksikisiku tulumaks		62 836		51 440
Erisoodustuse tulumaks		278		553
Sotsiaalmaks		112 255		97 123
Kohustuslik kogumispension		3 752		2 987
Töötuskindlustusmaksed		8 186		8 992
Aktiisimaks		1 337		1 757
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		206 303		197 915
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	405 791	47 060	360 767

Real "Muud maksude ettemaksud ja maksuvõlad" on kajastatud maavarudemaksu ja vee saastetasu võlad.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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	648 960	699 986		371 529		371 529	1 071 515
Muud ostud ja parendused			51 026	648 960	699 986		371 529		371 529	1 071 515
Amortisatsioonikulu		-72 776	-45 026	-602 066	-647 092					-719 868
Müügid			-992		-992					-992
Ümberklassifitseerimised				280 368	280 368		-280 368		-280 368	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest				280 368	280 368		-280 368		-280 368	0
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
Ostud ja parendused	2 340	283 984	7 533	520 407	527 940		723 184	68 506	791 690	1 605 954
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	2 340									2 340
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		283 984								283 984
Muud ostud ja parendused			7 533	520 407	527 940		723 184	68 506	791 690	1 319 630
Amortisatsioonikulu		-76 790	-36 678	-741 799	-778 477					-855 267
Müügid			-1 265	-38 027	-39 292					-39 292
Ümberklassifitseerimised				887 757	887 757		-887 757		-887 757	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest				887 757	887 757		-887 757		-887 757	0
Muud muutused		-259		-341	-341					-600
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	136 700	61 041
Transpordivahendid	700	2 041
Muud masinad ja seadmed	136 000	59 000
Kokku	136 700	61 041

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
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
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

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
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				
	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				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	2 037 660	967 993
Kokku	2 037 660	967 993

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	425 444	425 444		
Võlad töövõtjatele	166 391	166 391		
Maksuvõlad	405 791	405 791		
Muud võlad	2 019	2 019		
Muud viitvõlad	2 019	2 019		
ostjate ettemaksed	172 305	172 305		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 171 950	1 171 950		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud 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		

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	95 502	97 487
Puhkusetasude kohustus	70 889	70 277
Kokku võlad töövõtjatele	166 391	167 764

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	271 908	271 908
Osade arv (tk)	13	13
Osade nimiväärtus (eur): 1 osa-147294 2 osa - 6300 3 osa -10269 4 osa - 7497 5 osa - 8505 6 osa - 24444 7 osa - 9009 8 osa - 7308 9 osa - 13860 10 osa - 12600 11 osa - 10647 12 osa - 8316 13 osa - 5859		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 930 938	7 353 311
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 930 938	7 353 311
Kokku müügitulu	7 930 938	7 353 311
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Killustiku tootmine EMTAK 08122	7 351 710	6 855 777
Kaubavedu maantel EMTAK 49411	251 499	198 611
Elektrienergia jaotus ja müük EMTAK 35131.35141	142 074	188 582
Muud teenused	97 798	110 341
Kaevandamistehnika rent	87 857	0
Kokku müügitulu	7 930 938	7 353 311

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	98 673	60 049
Trahvid, viivised ja hüvitised	13 965	33 267
Muud	6 440	8 824
Kokku muud äritulud	119 078	102 140

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

	2013	2012
Tooraine ja materjal	755 348	891 025
Varude allahindlus ja mahakandmine	225 546	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	398 155	403 217
Energia	1 141 436	1 365 588
Elektrienergia	213 845	184 327
Soojusenergia	28 609	0
Kütus	898 982	1 181 261
Alltöövõtutööd	326 159	440 991
Transpordikulud	208 617	150 178
Maarent	17 387	19 434
Üür ja rent	35 055	38 677
Lähetuskulud	386	225
Koolituskulud	1 866	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	930 299	763 042
Tööjõukulud	1 818 809	1 406 712
Amortisatsioonikulu	591 409	675 949
Muud	41 412	180 768
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	6 491 884	6 335 806

Lisa 16 Turustuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	12 019	12 019
Energia	4 909	5 110
Kütus	4 909	5 110
Mitmesugused bürookulud	9 122	13 922
Lähetuskulud	1 190	0
Tööjõukulud	127 579	97 697
Amortisatsioonikulu	9 757	6 178
Reklaam	1 669	3 267
Kokku turustuskulud	166 245	138 193

Lisa 17 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	56 636	56 517
Energia	26 816	23 460
Elektrienergia	16 984	13 453
Kütus	9 832	10 007
Mitmesugused bürookulud	43 932	0
Lähetuskulud	13 566	12 655
Koolituskulud	0	1 241
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	181	49 913
Tööjõukulud	585 943	436 256
Amortisatsioonikulu	56 451	16 099
Ostetud teenused ja muud kulud	121 870	138 512
Kokku üldhalduskulud	905 395	734 653

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	1 892 849	1 477 941
Sotsiaalmaksud	639 482	478 899
Kokku tööjõukulud	2 532 331	1 956 840
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	125	114

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	20 613
Sponsoriabi	6 100	0
Muud	7 405	6 847
Kokku muud ärikulud	13 505	27 460

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	50 000	13 291	0	0
Eesti	50 000	13 291	0	0
Kokku	50 000	13 291	0	0

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 553	6 451	13 379	3 729

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
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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	112 200	75 730

Lisa 22 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu kapitalirendilt	-19 438	-14 416
Kokku intressikulud	-19 438	-14 416

Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

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

Lisa 24 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	4 915 792	4 607 604
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 306 729	1 224 806
Kokku tingimuslikud kohustused	6 222 521	5 832 410

Lisa 25 Sündmused pärast bilansipäeva

Majandusaastaruane koostamise perioodil olulist sündmust pärast bilansipäeva ei toimunud.

2013.aastal on kahel territooriumil kokku soetatud

Nimetus	Ühik	Kogus,võrk	võrk/euro	Kesk hind ,euro/kWh
Kokku (Peterb.34+Pet.94)	kWh/ Eur	4815663	258871	0,0538
Peterburi tee 94	kWh	3700335	219904	0,0594
Peterburi te 34	kWh	1115328	38967	0,0349

Võrguteenuse ja elektrienergia ostumaht 2013.aastal moodustas kahe tegevuspiirkonna osas 102% võrreldes 2012.aastaga

2013.aastal on kahel territooriumil kokku müüdud (modeleeritud OMATARVEGA:

Nimetus	Ühik	Kogus,võrk	Võrguteenus, euro	Kesk hind ,euro/kWh
Kokku (Peterb.34+Pet.94)	kWh/ eur	4600857	349743,00	0,0760
v.a. Kaod -summa		214806	10532	0,0490
Peterburi tee 94	kWh	3553725	267977,00	0,0754
Kaod Peterburi tee 94	kWh	146610	7247,00	0,0494
Peterburi tee 34	kWh	1047133	81766,00	0,0781
Kaod Peterburi tee 34	kWh	68195	3285,00	0,0482

MÜÜGITABEL - OSTUTABEL

Nimetus	Ühik	Kogus,võrk	Võrguteenus/euro	Kesk hind ,euro/kWh
Kokku (Pet.34+Pet.94)	kWh/ eur	4600858	90872	0,0198
Peterburi tee 94	kWh	3553725	48073	0,0135
Peterburi tee 34	kWh	1047133	42799	0,0409

Alaliste kulude dünaamika.

		2013	2013	2013	2012	2012	2012
	Ühik	Kokku/summa	s.h.võrk	s.h.müük	Kokku/sum	s.h.võrk	s.h.müük
Püsikulud EUR							
Materialsed kulud	eur	5176,0	5176,0	0,0	346,0	346,0	0,0
Kutuse kulud	eur	2173,0	2173,0	0,0	1600,0	1600,0	0,0
Renditasu	eur	4053,0	2647,0	1406,0	3377,0	2205,0	1172,0
Kulum	eur	22819,0	22819,0	0,0	18562,0	18562,0	0,0
Immater.vara kulum	eur	0,0	0,0	0,0	430,0	0,0	430,0
Palgakulud	eur	25477,0	25477,0	0,0	19045,0	19045,0	0,0
Jooksvad remont	eur	8766,0	8766,0	0,0	7900,0	7900,0	0,0
Kindlustus	eur	84,0	0,0	84,0	128,0	0,0	128,0
Kaotused	eur	5402,0	3673,0	1729,0	9377,0	9377,0	0,0
Sidekulud(telefon)	eur	1276,0	0,0	1276,0	845,0	0,0	845,0
Muud kulud	eur	1857,0	1186,0	671,0	2062,0	1347,0	715,0
Kokku		77083,0	71917,0	5166,0	63672,0	60382,0	3290,0

Klientidele üldteenuse alusel aastal 2013 oli ostetud ja müüdud elektrit:

Nimetus		ostetud el.energia/euro	müüdud el.energia/euro	kasum
Kokku (Peterb.34+Pet.94)	484259	20852	22111	1259

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2014

Paekivitoodete tehase osaühing (registrikood: 10022037) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR LIBMAN	Juhatuse liige	27.05.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Paekivitoodete tehase osäühing osanikele

Oleme auditeerinud Paekivitoodete tehase osäühing raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, 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 24, 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 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Jelena Ivanova

Vandeaudiitori number 363

ELAI audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 31

Tulika 15/17-230, Tallinn 10613

Vandeaudiitori aruande kuupäev:

28.05.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Paekivitoodete tehase osäühing (registrikood: 10022037) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA IVANOVA	Vandeaudiitor	28.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 782 410
Aruandeaasta kasum (kahjum)	440 111
Kokku	6 222 521
Jaotamine	
Dividendideks	-50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 222 521
Kokku	6 172 521

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 782 410
Aruandeaasta kasum (kahjum)	440 111
Kokku	6 222 521
Jaotamine	
Dividendideks	-50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 222 521
Kokku	6 172 521

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Killustiku tootmine	08122	7351710	92.70%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	251499	3.17%	Ei
Elektrienergia jaotus	35131	142074	1.79%	Ei
Hoonehalduse abitegevused	81101	97798	1.23%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	87857	1.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Dvizov	36101250255	Väo tee 1-2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	6300 EUR
Anna Ulanova	45802250277	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10269 EUR
Anvar Karimov	35508110309	Kärberi 50-42, 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	Ringi 54a-24, Eesti	9009 EUR
Maria Apolinskaja	42908110262	Mahtra 42-37, 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	Tuulemurru tänav 7, 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

