

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Rae Kivitehas OÜ

registrikood: 11244640

tänava/talu nimi, Laastu 7

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76506

telefon: +372 6009917, +372 5028865

faks: +372 6009918

e-posti aadress: info@raekivitehas.ee

veebilehe aadress: www.raekivitehas.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 10 Osakapital	17
Lisa 11 Müügitulu	17
Lisa 12 Muud äritulud	18
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 15 Tööjõukulud	19
Lisa 16 Muud ärikulud	19
Lisa 17 Intressikulud	19
Lisa 18 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

Rae Kivitehase OÜ toodanguks on sillutiskivid, äärekivid ja betoonplokid. Tootmine on (tulenevalt toodangust) tsükliline. Tootmistegevus toimub aprillist kuni novembrini. Talveperioodil tootmist ei toimu, siis on seadmete hoolduse ja remondi, samuti ka töötajate puhkuste aeg.

2011 ja 2012. aastal tehti investeeringuid Sillamäe kivitehasesse, soetati uusi kivivorme ja õõnesplokide vorme. Õõnesplokide kaubavaliik suurenes üheksa (9) uue õõnesplokiga.

2013. aastal investeeriti Sõreste kivitehasesse ning liiva-kruusa karjääridesse. Omandati põllu-ja kaevandusmaid ca 50 ha. Uue tehase toodangut (betoonist õõnesplokid) turustatakse peamiselt Eesti ja Läti turule "MAGNA" kaubamärgi all. Kruusakarjääri materjale müüakse peamiselt Lõuna-Eesti teede ja platside ehitustele.

2014. aastal käivitati töö Sõreste tehases, saavutati stabiilne töörühm. Aasta jooksul avasime mõlemad karjäärid, muu liiva ja kruusakarjäär (s.h. teede rajamine ja kaevepiirkondade tekitamine, serifitseerimine). Investeeriti kolme uude kivivormi: veerenn, veesilm ja vaegnägijatele mõeldud plaat. Sama aasta lõppedes, peatasime tootmise Vaidas asuvas tehases ja alustasime kolimist Tallinnasse Suur-Sõjamäe tänavale.

2015.aasta alguses alustas Tallinna tehase tööd hooaja algusest hiljem, kuna kolimine võttis arvatust kauem aega. See omakorda mõjutas negatiivselt majandustulemusi. Lõpuks saavutati ka Tallinna tehases stabiilne töörühm. Ettevõtte soetas mitmeid uusi vorme sortimendi suurendamiseks. Lisaks soetati erinevaid masinaid ja seadmeid tootmise tõhusamaks muutmiseks.

Olulisemad suhtarvud ja näitajad

Suhtarv/näitaja	2015	2014	2013
Müügitulu, tuhat eurot	3693	3361	2100
Müügitulu muutus	9,8%	60,0%	-15,3%
Puhaskasum, tuhat eurot	156	-6	1
Puhaskasumi määr müügitulust	4,2%	-0,1%	0,04%
Omakapitali osakaal	30,8%	28,2%	29,3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,7	0,4	0,4

Müügitulu muutus = (Aruandeperioodi müügitulu/Eelmise perioodi müügitulu) – 1*100
 Puhaskasumi määr müügitulust = (Perioodi puhaskasum / Müügitulu)*100
 Omakapitali osakaal = (Omakapital kokku / Kohustused ja omakapital kokku)*100
 Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = Käibevara kokku / Lühiajalised kohustused kokku

29.06.2016
 Sulev Koidu
 juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	160 483	2 526	
Nõuded ja ettemaksed	230 221	142 882	2
Varud	697 968	497 686	3
Kokku käibevara	1 088 672	643 094	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 831 885	3 077 805	5
Immateriaalne põhivara	2 212	7 180	6
Kokku põhivara	2 834 097	3 084 985	
Kokku varad	3 922 769	3 728 079	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	838 530	632 346	8
Võlad ja ettemaksed	701 072	738 847	9
Kokku lühiajalised kohustused	1 539 602	1 371 193	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 162 050	1 291 553	8
Eraldised	11 175	11 175	
Kokku pikaajalised kohustused	1 173 225	1 302 728	
Kokku kohustused	2 712 827	2 673 921	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	10
Ülekurss	315 723	315 723	
Muud reservid	900 000	900 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-167 956	-160 992	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 784	-6 964	
Kokku omakapital	1 209 942	1 054 158	
Kokku kohustused ja omakapital	3 922 769	3 728 079	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	3 693 778	3 361 810	11
Muud äritulud	74 355	-3 376	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 914 610	-2 790 183	13
Mitmesugused tegevuskulud	-115 750	-123 719	14
Tööjõukulud	-379 877	-309 958	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-97 167	-49 284	5,6
Muud ärikulud	-2 304	-3 922	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	258 425	81 368	
Intressikulud	-102 641	-88 332	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	155 784	-6 964	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 784	-6 964	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	258 425	81 368	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	97 167	49 284	5,6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-73 486	7 430	12
Muud korrigeerimised	61 834	0	
Kokku korrigeerimised	85 515	56 714	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-64 035	-66 207	2
Varude muutus	-200 282	-144 031	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-37 775	455 332	9
Kokku rahavood äritegevusest	41 848	383 176	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-133 399	-114 505	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	517 945	81 133	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	384 546	-33 372	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	655 692	943 514	
Saadud laenude tagasimaksed	-592 957	-1 141 609	
Arvelduskrediidi saldo muutus	82 102	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-322 580	-152 990	
Makstud intressid	-90 694	-77 157	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-268 437	-428 242	
Kokku rahavood	157 957	-78 438	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 526	80 964	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	157 957	-78 438	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	160 483	2 526	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	6 391	315 723	900 000	-160 992	1 061 122
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-6 964	-6 964
31.12.2014	6 391	315 723	900 000	-167 956	1 054 158
Aruandeaasta kasum (kahjum)				155 784	155 784
31.12.2015	6 391	315 723	900 000	-12 172	1 209 942

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Rae Kivitehas 2015. aasta majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi, arvestades saadud informatsiooni ostja maksevõime kohta.

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

Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded 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 ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega seotud transpordi kulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid tootega seotud kulutusi (tooraine, materjalide, pakkematerjalide maksumus). Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatava toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (real "kaubad, toore, materjal, teenused").

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega 630 euri. Varad, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 630 euri, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kuludesse. Kasutusele võtmisel ja kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 soetusmaksumus, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuste langustest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendustega seotud kulutused lisakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamisele (s.h. tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel). Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada põhivara objektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Materiaalse põhivara amortiseerimiseks kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

Ehitised ja rajatised	3%
Masinad ja seadmed	10%
Veovahendid	20%
Immateriaalne põhivara	5%

Maad ei amortiseerita.

Kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest erinevatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale.

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

Laenukasutuse kulutused (näit. intressid), mis on seotud materiaalsepõhivara ehitamisega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik otstarbekohase kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandamisega seotud riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele (rentnikule). Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandataud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivusperiood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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 kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulud. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekkimisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	185 804	185 804	
Ostjatelt laekumata arved	185 804	185 804	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4	4
Ettemaksed	24 334	24 334	
Tulevaste perioodide kulud	12 334	12 334	
Muud makstud ettemaksed	12 000	12 000	
Ettemaksed tarnijatele	20 079	20 079	
Kokku nõuded ja ettemaksed	230 221	230 221	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	115 071	115 071	
Ostjatelt laekumata arved	115 071	115 071	
Ettemaksed	27 811	27 811	
Tulevaste perioodide kulud	14 928	14 928	
Muud makstud ettemaksed	12 883	12 883	
Kokku nõuded ja ettemaksed	142 882	142 882	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	366 756	286 674
Lõpetamata toodang	66 491	79 846
Valmistoodang	226 814	93 668
Müügiks ostetud kaubad	37 907	37 498
Kaubad teel	37 907	37 498
Kokku varud	697 968	497 686

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		11 812	110 461
Üksikisiku tulumaks		3 694	4 961
Sotsiaalmaks		7 495	10 049
Kohustuslik kogumispension		475	605
Töötuskindlustusmaksed		516	809
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		108 623	
Ettemaksukonto jääk	4		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	132 615	126 885

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	519 032	1 156 691	1 669 150	257 118	238 722	3 840 713
Akumuleeritud kulum		-145 401	-483 480	-111 197	0	-740 078
Jääkmaksumus	519 032	1 011 290	1 185 670	145 921	238 722	3 100 635
Ostud ja parendused	1 143	51 497	48 659	13 204		114 503
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	1 143					1 143
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		51 497				51 497
Muud ostud ja parendused			48 659	13 204		61 863
Amortisatsioonikulu			-47 929	-842		-48 771
Müügid			-72 433	-16 129		-88 562
Ümberklassifitseerimised			11 832		-11 832	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest			11 832		-11 832	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	520 175	1 208 188	1 635 939	237 306	226 890	3 828 498
Akumuleeritud kulum	0	-145 401	-510 140	-95 152	0	-750 693
Jääkmaksumus	520 175	1 062 787	1 125 799	142 154	226 890	3 077 805
Ostud ja parendused		2 186	463 000	19 594	8 863	493 643
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		2 186				2 186
Muud ostud ja parendused			463 000	19 594	8 863	491 457
Amortisatsioonikulu		-24 261	-37 222	-30 716		-92 199
Müügid	-121 991	-171 373	-354 000			-647 364
31.12.2015						
Soetusmaksumus	398 184	1 038 132	1 514 355	227 100	235 753	3 413 524
Akumuleeritud kulum	0	-168 793	-316 778	-96 068	0	-581 639
Jääkmaksumus	398 184	869 339	1 197 577	131 032	235 753	2 831 885

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Maa	350 000	0
Masinad ja seadmed	354 000	0
Muud masinad ja seadmed	354 000	0
Muu materiaalne põhivara	16 850	8 162
Kokku	720 850	8 162

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	10 258	10 258
Akumuleeritud kulum	-2 565	-2 565
Jääkmaksumus	7 693	7 693
Amortisatsioonikulu	-513	-513
31.12.2014		
Soetusmaksumus	10 258	10 258
Akumuleeritud kulum	-3 078	-3 078
Jääkmaksumus	7 180	7 180
Amortisatsioonikulu	-4 968	-4 968
31.12.2015		
Soetusmaksumus	10 258	10 258
Akumuleeritud kulum	-8 046	-8 046
Jääkmaksumus	2 212	2 212

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	700 000	233 333	466 667	3,5	EUR	2020
Kapitalirendikohustused kokku	700 000	233 333	466 667			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	305 104	57 060	248 044	3,75	EUR	2018
SEB Liising AS	185 527	64 019	121 508	2-3,51	EUR	2018
Kapitalirendikohustused kokku	490 631	121 079	369 552			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	824 512	850 012
Kokku	824 512	850 012

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Ettevõtte osanike antud laenud	29 886	29 886						
Swedbank laen	236 962	236 962			3,5	EUR	2016	
Swedbank arvelduskrediit	300 000	300 000			2,85	EUR	2016	
Muud laenud	38 349	38 349						
Lühiajalised laenud kokku	605 197	605 197						
Pikaajalised laenud								
Emaettevõtte osanike antud laen								
Laen emaettevõttelt	154 126	0	154 126					
Swedbank laen	328 038		328 038		3,5	EUR	2020	
Muud laenud	213 219	0	213 219					
Intressikohustused								
Pikaajalised laenud kokku	695 383		695 383					
Kapitalirendikohustused kokku	700 000	233 333	466 667					7
Laenukohustused kokku	2 000 580	838 530	1 162 050					

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit SEB pank	217 898	217 898				EUR	2015	
Laen emaettevõttelt	51 132	51 132			5	EUR	2015	
Ettevõtte osanike antud laenud	69 079	69 079			5	EUR	2015	
SEB pank laen	126 000	126 000					2015	
Swedbank laen	47 158	47 158			4,1	EUR	2015	
Lühiajalised laenud kokku	511 267	511 267						
Pikaajalised laenud								
Emaettevõtte osanike antud laen	224 827		224 827		5	EUR	2018	
Laen emaettevõttelt	54 712		54 712		5	EUR	2018	
SEB panga laen	316 916		316 916		5,057	EUR	2018	
Swedbank laen	301 684		301 684		4,1	EUR	2018	
Intressikohustused	23 862		23 862				2018	
Pikaajalised laenud kokku	922 001		922 001					
Kapitalirendikohustused kokku	490 631	121 079	369 552					7
Laenukohustused kokku	1 923 899	632 346	1 291 553					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Maa	398 184	121 682
Kokku	398 184	121 682

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	516 270	516 270	
Võlad töövõtjatele	17 096	17 096	
Maksuvõlad	132 615	132 615	4
Muud võlad	35 091	35 091	
Intressivõlad	23 862	23 862	
Muud viitvõlad	11 229	11 229	
Kokku võlad ja ettemaksed	701 072	701 072	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	576 888	576 888	
Võlad töövõtjatele	11 608	11 608	
Maksuvõlad	126 885	126 885	4
Saadud ettemaksed	20 891	20 891	
Võlg aruandvale isikule	2 575	2 575	
Kokku võlad ja ettemaksed	738 847	738 847	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 681 695	3 329 354
Läti	8 649	32 456
Soome	3 434	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 693 778	3 361 810
Kokku müügitulu	3 693 778	3 361 810
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Betoonist muude ehitustoodete müük	3 693 778	3 361 810
Kokku müügitulu	3 693 778	3 361 810

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	73 486	-7 430
Trahhid, viivised ja hüvitised	0	830
Eesti Töötukassa palgatoetus	710	3 224
Muud	159	0
Kokku muud äritulud	74 355	-3 376

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	1 833 824	1 747 829
Müügi eesmärgil ostetud teenused	35 150	23 157
Energia	167 853	182 133
Elektrienergia	48 664	33 158
Kütus	119 189	148 975
Transpordikulud	644 734	661 612
Üür ja rent	101 118	83 706
Masinate ja seadmete remont/hoolitus	56 021	65 515
Muud	75 910	26 231
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 914 610	2 790 183

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	22 141	26 276
Elektrienergia	22 141	11 053
Kütus	0	15 223
Mitmesugused bürookulud	0	45 115
Lähetuskulud	1 883	1 994
Koolituskulud	451	38
Andmeside	14 409	16 797
Audiitorteenused	1 544	1 144
Reklaamikulu	67 812	30 002
Juriidilised teenused	3 071	2 024
Muud	4 439	329
Kokku mitmesugused tegevuskulud	115 750	123 719

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	283 899	231 563
Sotsiaalmaksud	95 978	78 395
Kokku tööjõukulud	379 877	309 958
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	30	21

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 971	2 765
Maamaks	314	432
Liikmemaksud	0	382
Muud	19	343
Kokku muud ärikulud	2 304	3 922

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-44 980	-54 301
Intressikulu kapitalirendilt	-31 362	-22 856
Muud intressikulud	-26 299	-11 175
Kokku intressikulud	-102 641	-88 332

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	4 600	154 126	0	105 844
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 200	281 454		317 767

2015	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	3 500	53 420	30 700
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		9 200	7 200
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 666	14 010	2 900
2014	Saadud laenud		Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	16 070		14 070
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	68 100		124 459

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	13 956	12 886

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.07.2016

Rae Kivitehas OÜ (registrikood: 11244640) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO KOIDU	Juhatuse liige	26.07.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Rae Kivitehas OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Rae Kivitehas OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, 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 4 kuni 20, 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 arvnäitajate 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 arvestuspoliitikate 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 Rae Kivitehas OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kalmer Keevend

Vandeaudiitori number 147

K-Kreedit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 54

Mehaanika 9, Türi, 72214

27.07.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Rae Kivitehas OÜ (registrikood: 11244640) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALMER KEEVEND	Vandeaudiitor	27.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-167 956
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 784
Kokku	-12 172
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-12 172
Kokku	-12 172

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-167 956
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 784
Kokku	-12 172
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-12 172
Kokku	-12 172

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Betoonist muude ehitustoodete tootmine	23619	3693778	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Morelia	10195223		6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6009917
Faks	+372 6009918
Mobiiltelefon	+372 5028865
E-posti aadress	info@raekivitehas.ee
Veebilehe aadress	www.raekivitehas.ee