

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Veskimäe Liivamaardla OÜ

registrikood: 11916618

tänava/talu nimi, Pärna

maja ja korteri number:

küla: Moora küla

vald: Laekvere vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 46510

telefon: +372 5183098

e-posti aadress: liivamaardla@gmail.com

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Intressikulud	13
Lisa 15 Tulumaks	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ VESKIMÄE LIIVAMAARDLA asutati 2010. aasta märtsis.

Aruandeperioodil oli ettevõtte põhitegevusalaks kruusa- ja liivakarjääride tegevus.

Ettevõtte majandusaasta müügitulu oli 305,5 tuhat eurot, kasum oli 24,2 tuhat eurot.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	63 201	82 375	2
Nõuded ja ettemaksud	8 233	46 611	3
Kokku käibevara	71 434	128 986	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	515 034	171 735	5
Kokku põhivara	515 034	171 735	
Kokku varad	586 468	300 721	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	115 575	35 124	7
Võlad ja ettemaksud	2 402	18 336	8
Kokku lühiajalised kohustused	117 977	53 460	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	300 074	93 041	7
Kokku pikaajalised kohustused	300 074	93 041	
Kokku kohustused	418 051	146 501	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 408	28 470	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 197	122 938	
Kokku omakapital	168 417	154 220	
Kokku kohustused ja omakapital	586 468	300 721	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	305 533	277 344	10
Muud äritulud	0	9	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-141 092	-116 415	11
Mitmesugused tegevuskulud	-62 407	-2 353	12
Tööjõukulud	-14 919	-9 523	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-48 548	-20 509	
Muud ärikulud	-321	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	38 246	128 553	
Intressikulud	-11 391	-5 615	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 855	122 938	
Tulumaks	-2 658	0	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 197	122 938	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	38 246	128 553	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	48 548	20 509	
Kokku korrigeerimised	48 548	20 509	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	28 327	-33 752	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 934	12 547	
Laekunud intressid	6	9	
Makstud intressid	-11 397	-5 675	
Muud rahavood äritegevusest	-9 887	0	
Kokku rahavood äritegevusest	77 909	122 191	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 545	0	
Antud laenud	0	-10 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 545	-10 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	140 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-152 231	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-70 649	-33 615	
Makstud dividendid	-10 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-95 538	-33 615	
Kokku rahavood	-19 174	78 576	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	82 375	3 799	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 174	78 576	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	63 201	82 375	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	28 470	31 282
Aruandeaasta kasum (kahjum)			122 938	122 938
31.12.2012	2 556	256	151 408	154 220
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 197	24 197
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2013	2 556	256	165 605	168 417

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

VESKIMÄE LIIVAMAARDLA OÜ 2013. 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639.12 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639.12 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooninorm määratakse iga põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised 4%

Masinad, seadmed 10%-20%

Muu mat.põhivara 20-30%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639.12

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10
Ehitised	25
Muu põhivara	3,33-5

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena

Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse tavakorras.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha	0	412
Raha arvelduskontol	63 201	81 963
Kokku raha	63 201	82 375

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 169	7 169	
Ostjatelt laekumata arved	7 169	7 169	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	224	224	4
Ettemaksed	840	840	
Tulevaste perioodide kulud	616	616	
Muud makstud ettemaksed	224	224	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 233	8 233	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	36 560	36 560	
Ostjatelt laekumata arved	36 560	36 560	
Muud nõuded	10 051	10 051	
Laenuõuded	10 000	10 000	
Intressinõuded	51	51	
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 611	46 611	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		6	
Käibemaks	224		2 808
Üksikisiku tulumaks		337	852
Sotsiaalmaks		752	1 447
Kohustuslik kogumispension		52	17
Töötuskindlustusmaksed		69	30
Intress		58	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	224	1 274	5 154

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2011							
Soetusmaksumus				205 093	205 093		205 093
Akumuleeritud kulum				-12 849	-12 849		-12 849
Jääkmaksumus				192 244	192 244		192 244
Amortisatsioonikulu				-20 509	-20 509		-20 509
31.12.2012							
Soetusmaksumus				205 093	205 093		205 093
Akumuleeritud kulum				-33 358	-33 358		-33 358
Jääkmaksumus				171 735	171 735		171 735
Ostud ja parendused						1 545	1 545
Lisandumised äriühenduste kaudu	65 605	7 305	625	316 767	317 392		390 302
Amortisatsioonikulu		-195	-125	-47 945	-48 070	-283	-48 548
31.12.2013							
Soetusmaksumus	65 605	7 305	625	521 860	522 485	1 545	596 940
Akumuleeritud kulum	0	-195	-125	-81 303	-81 428	-283	-81 906
Jääkmaksumus	65 605	7 110	500	440 557	441 057	1 262	515 034

Lisa 6 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			
Kapitalirent	249 047	82 841	166 206		^{6k} euribor+2,5-3,5%	EUR	16.09.2016
Kapitalirendikohustused kokku	249 047	82 841	166 206				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	128 165	35 124	93 041		^{6k} euribor+2,5-3,5%	EUR	16.09.2016
Kapitalirendikohustused kokku	128 165	35 124	93 041				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	397 425	171 735
Kokku	397 425	171 735

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Pikaajalise laenu tagasimaksed järgmisel perioodil	25 384	25 384			^{6kuu} EURIBOR+3,5%	EUR	24.04.2018	
Maa järelmaks	1 350	1 350						
Muu lühiajaline laen	6 000	6 000						
Lühiajalised laenud kokku	32 734	32 734						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	92 233		92 233		^{6kuu} EURIBOR+3,5%	EUR	24.04.2018	
Maa järelmaks	41 635		41 635					
Pikaajalised laenud kokku	133 868		133 868					
Kapitalirendikohustused kokku	249 047	82 841	166 206				6	
Laenukohustused kokku	415 649	115 575	300 074					
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustused kokku	128 165	35 124	93 041					
Laenukohustused kokku	128 165	35 124	93 041					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	208	208			
Võlad töövõtjatele	920	920			
Maksuvõlad	1 274	1 274			4
Kokku võlad ja ettemaksed	2 402	2 402			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	12 451	12 451			
Võlad töövõtjatele	731	731			
Maksuvõlad	5 154	5 154			4
Kokku võlad ja ettemaksed	18 336	18 336			

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 2556 eurot.
Osade eest on tasutud rahalise sissemaksena.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	305 533	277 344
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	305 533	277 344
Kokku müügitulu	305 533	277 344
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Masinate ja seadmete rent	0	33 141
Kaevandusteenus	304 828	244 203
Põllumajandussaaduste müük	705	0
Kokku müügitulu	305 533	277 344

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	29 419	9 748
Energia	71 870	59 377
Elektrienergia	871	0
Kütus	70 999	59 377
Transpordikulud	448	919
Maarent	25 000	24 000
Üür ja rent	14 167	20 500
Muud	188	1 871
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	141 092	116 415

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	6 461	0
Mitmesugused bürookulud	3 236	1 540
Riiklikud ja kohalikud maksud	253	0
Kindlustus	1 787	347
Lootusetud võlad	46 246	0
Muud	4 424	466
Kokku mitmesugused tegevuskulud	62 407	2 353

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	11 146	7 137
Sotsiaalmaksud	3 773	2 386
Kokku tööjõukulud	14 919	9 523
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 14 Intressikulud (eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-3 064	0
Intressikulu kapitalirendilt	-8 333	-5 675
Muud intressikulud	6	60
Kokku intressikulud	-11 391	-5 615

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	10 000	2 658
Eesti	10 000	2 658
Kokku	10 000	2 658

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	20 611	137

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	59 088	56 480	10 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2014

Veskimäe Liivamaardla OÜ (registrikood: 11916618) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLIVER SIBOLT	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 408
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 197
Kokku	165 605
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	165 605
Kokku	165 605

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 408
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 197
Kokku	165 605
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	165 605
Kokku	165 605

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kruusa- ja liivakarjäärade tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	304828	99.77%	Jah
Köögivilja- (sh kõrvitsaliste), juurvilja- ja mugulviljakasvatus, k.a seenekasvatus	01131	705	0.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Sibolt	36102215217	Pärna, Moora küla, Laekvere vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5183098
E-posti aadress	liivamaardla@gmail.com