

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2015

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2015

**ärinimi:** Veskimäe Liivamaardla OÜ

**registrikood:** 11916618

**tänava/talu nimi,** Pärna

**maja ja korteri number:**

**küla:** Moora küla

**vald:** Laekvere vald

**maakond:** Lääne-Viru maakond

**postisihnumber:** 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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Intressikulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

## Tegevusaruanne

OÜ VESKIMÄE LIIVAMAARDLA asutati 2010. aasta märtsis.

Aruandeperioodil oli ettevõtte põhitegevusalaks kruusa- ja liivakarjäärde tegevus, kõrvaltegevusaladeks kruusa ja liiva vedu ning põllumajandussaaduste müük.

Ettevõtte majandusaasta müügitulu oli 319,7 tuhat eurot, suurenedes eeslmise aastaga võrreldes 48,3 tuhat eurot.

Majandusaasta kasum oli 100,7 tuhat eurot.

Järgmisel majandusaastal jätkatakse samadel tegevusaladel.

## Ramatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	127 307	91 715	2
Nõuded ja ettemaksud	52 134	23 209	3
<b>Kokku käibevara</b>	<b>179 441</b>	<b>114 924</b>	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	390 132	452 583	4
<b>Kokku põhivara</b>	<b>390 132</b>	<b>452 583</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>569 573</b>	<b>567 507</b>	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	99 842	111 911	6
Võlad ja ettemaksud	19 396	16 959	7
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>119 238</b>	<b>128 870</b>	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	111 041	200 004	6
<b>Kokku pikaajalised kohustused</b>	<b>111 041</b>	<b>200 004</b>	
<b>Kokku kohustused</b>	<b>230 279</b>	<b>328 874</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	235 821	165 605	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 661	70 216	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>339 294</b>	<b>238 633</b>	
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>569 573</b>	<b>567 507</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	319 695	271 416	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-102 484	-94 272	11
Mitmesugused tegevuskulud	-15 696	-16 134	12
Tööjõukulud	-30 989	-16 555	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-62 451	-62 451	
Muud ärikulud	-15	-45	
<b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>	<b>108 060</b>	<b>81 959</b>	
Intressikulud	-7 407	-11 748	14
Muud finantstulud ja -kulud	8	5	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>100 661</b>	<b>70 216</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>100 661</b>	<b>70 216</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	108 060	81 959	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	62 451	62 451	
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>62 451</b>	<b>62 451</b>	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-28 925	-14 976	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 437	14 557	
Laekunud intressid	8	5	
Makstud intressid	-7 407	-11 748	
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>136 624</b>	<b>132 248</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	5 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-26 501	-25 384	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-74 531	-83 350	
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-101 032</b>	<b>-103 734</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>35 592</b>	<b>28 514</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	91 715	63 201	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>35 592</b>	<b>28 514</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	127 307	91 715	2

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				<b>Kokku</b>
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2013</b>	2 556	256	165 605	168 417
Aruandeaasta kasum (kahjum)			70 216	70 216
<b>31.12.2014</b>	2 556	256	235 821	238 633
Aruandeaasta kasum (kahjum)			100 661	100 661
<b>31.12.2015</b>	2 556	256	336 482	339 294

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

VESKIMÄE LIIVAMAARDLA OÜ 2015. 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
Ehitised	25
Masinad ja seadmed	5-10
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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha	9 462	3 630
Raha arvelduskontol	117 845	88 085
<b>Kokku raha</b>	<b>127 307</b>	<b>91 715</b>

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	52 134	52 134
Ostjatelt laekumata arved	52 134	52 134
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>52 134</b>	<b>52 134</b>
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 209	23 209
Ostjatelt laekumata arved	23 209	23 209
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>23 209</b>	<b>23 209</b>

## Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
<b>31.12.2013</b>							
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
<b>Jääkmaksumus</b>	65 605	7 110	500	440 557	441 057	1 262	515 034
Amortisatsioonikulu		-292	-187	-61 663	-61 850	-309	-62 451
<b>31.12.2014</b>							
Soetusmaksumus	65 605	7 305	625	521 860	522 485	1 545	596 940
Akumuleeritud kulum	0	-487	-312	-142 966	-143 278	-592	-144 357
<b>Jääkmaksumus</b>	65 605	6 818	313	378 894	379 207	953	452 583
Amortisatsioonikulu		-292	-188	-61 662	-61 850	-309	-62 451
<b>31.12.2015</b>							
Soetusmaksumus	65 605	7 305	625	521 860	522 485	1 545	596 940
Akumuleeritud kulum		-779	-500	-204 628	-205 128	-901	-206 808
<b>Jääkmaksumus</b>	65 605	6 526	125	317 232	317 357	644	390 132

## Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

### Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	94 078	60 153	33 925	6k euribor+2,5-3,5%	EUR	30.06.2017
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	94 078	60 153	33 925			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapiitlirent	167 143	73 066	94 077	6k euribor+2,5-3,5%	EUR	30.06.2017
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	167 143	73 066	94 077			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	273 007	315 716
<b>Kokku</b>	<b>273 007</b>	<b>315 716</b>

## Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muu lühiajaline laen	11 000	11 000					
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	11 000	11 000					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	65 733	27 361	38 372		<sup>6</sup> kuu EURIBOR+3,5%	EUR	24.04.2018
Maa järelmaks	40 072	1 328	38 744				
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	105 805	28 689	77 116				
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	94 078	60 153	33 925				
<b>Laenukohustused kokku</b>	210 883	99 842	111 041				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muu lühiajaline laen	11 000	11 000					
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	11 000	11 000					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	92 234	26 398	65 836		<sup>6</sup> kuu EURIBOR+3,5%	EUR	24.04.2018
Maa järelmaks	41 538	1 447	40 091				
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	133 772	27 845	105 927				
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	167 143	73 066	94 077				
<b>Laenukohustused kokku</b>	311 915	111 911	200 004				

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 845	6 845	
Võlad töövõtjatele	3 883	3 883	
Maksuvõlad	8 668	8 668	8
<b>Kokku võlad ja ettemaksud</b>	<b>19 396</b>	<b>19 396</b>	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 980	13 980	
Võlad töövõtjatele	936	936	
Maksuvõlad	2 043	2 043	8
<b>Kokku võlad ja ettemaksud</b>	<b>16 959</b>	<b>16 959</b>	

## Lisa 8 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2
Käibemaks	3 767	844
Üksikisiku tulumaks	1 524	325
Sotsiaalmaks	2 952	752
Kohustuslik kogumispension	210	58
Töötuskindlustusmaksed	215	62
<b>Kokku maksude ettemaksud ja maksuvõlad</b>	<b>8 668</b>	<b>2 043</b>

## Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

## Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	319 695	271 416
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>319 695</b>	<b>271 416</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>319 695</b>	<b>271 416</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Masinate ja seadmete rent	0	1 056
Kaevandusteenus	302 416	267 502
Põllumajandussaaduste müük	2 723	1 417
Põllumajanduskinnistu rent	0	1 441
Transportteenus	14 556	0
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>319 695</b>	<b>271 416</b>

## Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	45 982	36 892
Energia	43 371	56 835
Elektrienergia	52	0
Kütus	43 319	56 835
Transpordikulud	13 131	36
Muud	0	509
<b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b>	<b>102 484</b>	<b>94 272</b>

## Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	5 239	5 401
Mitmesugused bürookulud	3 506	3 120
Kindlustus	4 012	4 547
Muud	2 939	3 066
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>15 696</b>	<b>16 134</b>

## Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	23 161	12 120
Sotsiaalmaksud	7 828	4 435
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>30 989</b>	<b>16 555</b>
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2

## Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-2 927	-4 371
Intressikulu kapitalirendilt	-4 480	-7 377
<b>Kokku intressikulud</b>	<b>-7 407</b>	<b>-11 748</b>

## Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	5 263	0

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

**Veskimäe Liivamaardla OÜ (registrikood: 11916618) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLIVER SIBOLT	Juhatuse liige	30.06.2016



## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	235 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 661
<b>Kokku</b>	<b>336 482</b>
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	336 482
<b>Kokku</b>	<b>336 482</b>

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	235 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 661
<b>Kokku</b>	<b>336 482</b>
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	336 482
<b>Kokku</b>	<b>336 482</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kruusa- ja liivakarjäärade tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	302416	94.60%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	14556	4.55%	Ei
Köögivilja- (sh kõrvitsaliste), juurvilja- ja mugulviljakasvatus, k.a seenekasvatus	01131	2723	0.85%	Ei

## Osanikud

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

## Sidevahendid

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