

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 6 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted | 6 |
| Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud | 7 |
| Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad | 7 |
| Lisa 4 Materiaalsed põhivarad | 8 |
| Lisa 5 Kapitalirent | 8 |
| Lisa 6 Laenukohustised | 9 |
| Lisa 7 Võlad ja ettemaksud | 10 |
| Lisa 8 Osakapital | 10 |
| Lisa 9 Müügitulu | 10 |
| Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 11 |
| Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud | 11 |
| Lisa 12 Tööjõukulud | 11 |
| Lisa 13 Intressikulud | 11 |
| Lisa 14 Seotud osapooled | 12 |
| Aruande allkirjad | 13 |

Tegevusaruanne

OÜ VESKIMÄE LIIVAMAARDLA asutati 2010. aasta märtsis.

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

Ettevõtte majandusaasta müügitulu oli 255,4 tuhat eurot, vähenedes eelmise aastaga võrreldes 64,3 tuhat eurot.

Majandusaasta kasum oli 43 tuhat eurot.

Majandusaastal investeeriti põhivarasse 24 tuhat eurot, soetati lintrahvareid ja purusti.

Järgmisel majandusaastal jätkatakse samadel tegevusaladel.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 | Lisa nr |
|--|----------------|----------------|---------|
| Varad | | | |
| Käibevarad | | | |
| Raha | 83 736 | 127 307 | |
| Nõuded ja ettemaksud | 90 024 | 52 134 | 2 |
| Kokku käibevarad | 173 760 | 179 441 | |
| Põhivarad | | | |
| Materiaalsed põhivarad | 351 743 | 390 132 | 4 |
| Kokku põhivarad | 351 743 | 390 132 | |
| Kokku varad | 525 503 | 569 573 | |
| Kohustised ja omakapital | | | |
| Kohustised | | | |
| Lühiajalised kohustised | | | |
| Laenukohustised | 74 704 | 99 842 | 6 |
| Võlad ja ettemaksud | 21 174 | 19 396 | 7 |
| Kokku lühiajalised kohustised | 95 878 | 119 238 | |
| Pikaajalised kohustised | | | |
| Laenukohustised | 47 285 | 111 041 | 6 |
| Kokku pikaajalised kohustised | 47 285 | 111 041 | |
| Kokku kohustised | 143 163 | 230 279 | |
| Omakapital | | | |
| Osakapital nimiväärtuses | 2 556 | 2 556 | 8 |
| Kohustuslik reservkapital | 256 | 256 | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 336 482 | 235 821 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 43 046 | 100 661 | |
| Kokku omakapital | 382 340 | 339 294 | |
| Kokku kohustised ja omakapital | 525 503 | 569 573 | |

Kasumiaruanne

(eurodes)

| | 2016 | 2015 | Lisa nr |
|---|---------------|----------------|---------|
| Müügitulu | 255 383 | 319 695 | 9 |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | -86 924 | -102 484 | 10 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -16 041 | -15 696 | 11 |
| Tööjõukulud | -42 902 | -30 989 | 12 |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus | -62 389 | -62 451 | |
| Muud ärikulud | -50 | -15 | |
| Ärikasum (kahjum) | 47 077 | 108 060 | |
| Intressitulud | 11 | 8 | |
| Intressikulud | -4 042 | -7 407 | 13 |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | 43 046 | 100 661 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 43 046 | 100 661 | |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

VESKIMÄE LIIVAMAARDLA OÜ 2016. 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised 4%

Masinad, seadmed 10%-20%

Muu mat.põhivara 20-30%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639.12

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|------------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Nõuded ostjate vastu | 85 583 | 85 583 | |
| Ostjatelt laekumata arved | 85 583 | 85 583 | |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 4 441 | 4 441 | 3 |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 90 024 | 90 024 | |
| | | | |
| | 31.12.2015 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
| Nõuded ostjate vastu | 52 134 | 52 134 | |
| Ostjatelt laekumata arved | 52 134 | 52 134 | |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 52 134 | 52 134 | |

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

| | 31.12.2016 | | 31.12.2015 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| | Ettemaks | Maksuvõlg | Maksuvõlg |
| Käibemaks | 4 441 | | 3 767 |
| Üksikisiku tulumaks | | 1 490 | 1 524 |
| Sotsiaalmaks | | 2 837 | 2 952 |
| Kohustuslik kogumispension | | 207 | 210 |
| Töötuskindlustusmaksed | | 206 | 215 |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 4 441 | 4 740 | 8 668 |

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

| | | | | | | | Kokku |
|--------------------------|--------|----------|----------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------------------|----------|
| | Maa | Ehitised | | | Masinad ja seadmed | Muud materiaalsed põhivarad | |
| | | | Arvutid ja arvutisüsteemid | Muud masinad ja seadmed | | | |
| 31.12.2014 | | | | | | | |
| 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 |
| Jääkmaksumus | 65 605 | 6 818 | 313 | 378 894 | 379 207 | 953 | 452 583 |
| Amortisatsioonikulu | | -292 | -188 | -61 662 | -61 850 | -309 | -62 451 |
| 31.12.2015 | | | | | | | |
| 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 |
| Jääkmaksumus | 65 605 | 6 526 | 125 | 317 232 | 317 357 | 644 | 390 132 |
| Ostud ja parendused | | | | 24 000 | 24 000 | | 24 000 |
| Muud ostud ja parendused | | | | 24 000 | 24 000 | | 24 000 |
| Amortisatsioonikulu | | -292 | -125 | -61 663 | -61 788 | -309 | -62 389 |
| 31.12.2016 | | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 65 605 | 7 305 | 625 | 545 860 | 546 485 | 1 545 | 620 940 |
| Akumuleeritud kulum | | -1 071 | -625 | -266 291 | -266 916 | -1 210 | -269 197 |
| Jääkmaksumus | 65 605 | 6 234 | 0 | 279 569 | 279 569 | 335 | 351 743 |

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

| | 31.12.2016 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|------------------------|-------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | | | |
| Kapitalirent | 33 925 | 33 925 | | 6k euribor+2,5-3,5% | EUR | 30.06.2017 |
| Kapitalirendikohustised kokku | 33 925 | 33 925 | | | | |

| | 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 |
| Kapitalirendikohustised kokku | 94 078 | 60 153 | 33 925 | | | |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus | | |
|--|---------------|----------------|
| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
| Masinad ja seadmed | 83 600 | 273 007 |
| Kokku | 83 600 | 273 007 |

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 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 | | | | | |
| Lühiajalised laenud kokku | 11 000 | 11 000 | | | | | |
| Pikaajalised laenud | | | | | | | |
| Pangalaen | 38 217 | 28 432 | 9 785 | | 6kuu EURIBOR+3,5% | EUR | 24.04.2018 |
| Maa järelmaks | 38 847 | 1 347 | 37 500 | | | | |
| Pikaajalised laenud kokku | 77 064 | 29 779 | 47 285 | | | | |
| Kapitalirendikohustised kokku | 33 925 | 33 925 | | | | | |
| Laenukohustised kokku | 121 989 | 74 704 | 47 285 | | | | |

| | 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 | | | | | |
| Lühiajalised laenud kokku | 11 000 | 11 000 | | | | | |
| Pikaajalised laenud | | | | | | | |
| Pangalaen | 65 733 | 27 361 | 38 372 | | 6kuu EURIBOR+3,5% | EUR | 24.04.2018 |
| Maa järelmaks | 40 072 | 1 328 | 38 744 | | | | |
| Pikaajalised laenud kokku | 105 805 | 28 689 | 77 116 | | | | |
| Kapitalirendikohustised kokku | 94 078 | 60 153 | 33 925 | | | | |
| Laenukohustised kokku | 210 883 | 99 842 | 111 041 | | | | |

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud (eurodes)

| | 31.12.2016 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele | 13 804 | 13 804 | |
| Võlad töövõtjatele | 2 630 | 2 630 | |
| Maksuvõlad | 4 740 | 4 740 | 3 |
| Kokku võlad ja ettemaksud | 21 174 | 21 174 | |
| | | | |
| | 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 | 3 |
| Kokku võlad ja ettemaksud | 19 396 | 19 396 | |

Lisa 8 Osakapital (eurodes)

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital | 2 556 | 2 556 |
| Osade arv (tk) | 1 | 1 |

Lisa 9 Müügitulu (eurodes)

| | 2016 | 2015 |
|---|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes | | |
| Müük Euroopa Liidu riikidele | | |
| Eesti | 255 383 | 319 695 |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku | 255 383 | 319 695 |
| Kokku müügitulu | 255 383 | 319 695 |
| Müügitulu tegevusalade lõikes | | |
| Kaevandusteenus | 245 781 | 302 416 |
| Põllumajandussaaduste müük | 1 443 | 2 723 |
| Transportteenus | 8 159 | 14 556 |
| Kokku müügitulu | 255 383 | 319 695 |

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

| | 2016 | 2015 |
|--|---------------|----------------|
| Tooraine ja materjal | 38 170 | 45 982 |
| Energia | 35 531 | 43 371 |
| Elektrienergia | 282 | 52 |
| Kütus | 35 249 | 43 319 |
| Transpordikulud | 12 714 | 13 131 |
| Muud | 509 | 0 |
| Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused | 86 924 | 102 484 |

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

| | 2016 | 2015 |
|--|---------------|---------------|
| Üür ja rent | 5 298 | 5 239 |
| Mitmesugused bürookulud | 3 618 | 3 506 |
| Lähetuskulud | 2 282 | 0 |
| Koolituskulud | 155 | 0 |
| Kindlustus | 3 307 | 4 012 |
| Muud | 1 381 | 2 939 |
| Kokku mitmesugused tegevuskulud | 16 041 | 15 696 |

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2016 | 2015 |
|---|---------------|---------------|
| Palgakulu | 32 119 | 23 161 |
| Sotsiaalmaksud | 10 783 | 7 828 |
| Kokku tööjõukulud | 42 902 | 30 989 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 3 | 3 |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa: | | |
| Töölepingu alusel töötav isik | 3 | 3 |

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

| | 2016 | 2015 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Intressikulu laenudelt | -1 843 | -2 927 |
| Intressikulu kapitalirendilt | -2 199 | -4 480 |
| Kokku intressikulud | -4 042 | -7 407 |

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | 2016 | 2015 |
|---|--------|-------|
| Arvestatud tasu | 12 750 | 5 263 |

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Veskimäe Liivamaardla OÜ (registrikood: 11916618) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| OLIVER SIBOLT | Juhatuse liige | 28.06.2017 |

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

| | 31.12.2016 |
|--|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 336 482 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 43 046 |
| Kokku | 379 528 |
| Jaotamine | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 379 528 |
| Kokku | 379 528 |

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

| | 31.12.2016 |
|--|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 336 482 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 43 046 |
| Kokku | 379 528 |
| Jaotamine | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 379 528 |
| Kokku | 379 528 |

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Kruusa- ja liivakarjäärade tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine | 08121 | 245781 | 96.24% | Jah |
| Kaubavedu maanteel | 49411 | 8159 | 3.19% | Ei |
| Köögivilja- (sh kõrvitsaliste), juurvilja- ja mugulviljakasvatus, k.a seenekasvatus | 01131 | 1443 | 0.57% | 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 (Lihtomand) |

Sidevahendid

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