

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Veskimäe Liivamaardla OÜ

registrikood: 11916618

tänava/talu nimi, Pärna

maja ja korteri number:

küla: Moora küla

vald: Vinni 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 Materiaalsed põhivarad | 8 |
| Lisa 4 Kapitalirent | 8 |
| Lisa 5 Laenukohustised | 9 |
| Lisa 6 Võlad ja ettemaksud | 10 |
| Lisa 7 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad | 10 |
| Lisa 8 Osakapital | 10 |
| Lisa 9 Müügitulu | 11 |
| Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 11 |
| Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud | 11 |
| Lisa 12 Tööjõukulud | 12 |
| Lisa 13 Intressikulud | 12 |
| 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 243,1 tuhat eurot.

Majandusaasta kahjum oli 22,8 tuhat eurot.

Majandusaastal investeeriti põhivarasse 37,5 tuhat eurot.

Järgmisel majandusaastal jätkatakse samadel tegevusaladel.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 | Lisa nr |
|--|----------------|----------------|---------|
| Varad | | | |
| Käibevarad | | | |
| Raha | 78 068 | 83 736 | |
| Nõuded ja ettemaksud | 109 981 | 90 024 | 2 |
| Kokku käibevarad | 188 049 | 173 760 | |
| Põhivarad | | | |
| Materiaalsed põhivarad | 319 871 | 351 743 | 3 |
| Kokku põhivarad | 319 871 | 351 743 | |
| Kokku varad | 507 920 | 525 503 | |
| Kohustised ja omakapital | | | |
| Kohustised | | | |
| Lühiajalised kohustised | | | |
| Laenukohustised | 63 547 | 74 704 | 5 |
| Võlad ja ettemaksud | 43 330 | 21 174 | 6 |
| Kokku lühiajalised kohustised | 106 877 | 95 878 | |
| Pikaajalised kohustised | | | |
| Laenukohustised | 41 516 | 47 285 | 5 |
| Kokku pikaajalised kohustised | 41 516 | 47 285 | |
| Kokku kohustised | 148 393 | 143 163 | |
| Omakapital | | | |
| Osakapital nimiväärtuses | 2 556 | 2 556 | 8 |
| Kohustuslik reservkapital | 256 | 256 | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 379 528 | 336 482 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -22 813 | 43 046 | |
| Kokku omakapital | 359 527 | 382 340 | |
| Kokku kohustised ja omakapital | 507 920 | 525 503 | |

Kasumiaruanne

(eurodes)

| | 2017 | 2016 | Lisa nr |
|---|----------------|---------------|---------|
| Müügitulu | 243 117 | 255 383 | 9 |
| Muud äritulud | 208 | 0 | |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | -119 004 | -86 924 | 10 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -19 120 | -16 041 | 11 |
| Tööjõukulud | -56 443 | -42 902 | 12 |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus | -69 372 | -62 389 | |
| Muud ärikulud | -403 | -50 | |
| Ärikasum (kahjum) | -21 017 | 47 077 | |
| Intressitulud | 87 | 11 | |
| Intressikulud | -1 883 | -4 042 | 13 |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | -22 813 | 43 046 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -22 813 | 43 046 | |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

VESKIMÄE LIIVAMAARDLA OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga. Finantsaruandluse Standardi 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| Ehitised | 25 |
| Masinad ja seadmed | 5-10 |
| Muu mat .p/vara | 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2017 | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu | 103 981 | 103 981 |
| Ostjatelt laekumata arved | 103 981 | 103 981 |
| Muud nõuded | 6 000 | 6 000 |
| Laenuõuded | 6 000 | 6 000 |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 109 981 | 109 981 |
| | | |
| | 31.12.2016 | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu | 85 583 | 85 583 |
| Ostjatelt laekumata arved | 85 583 | 85 583 |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 4 441 | 4 441 |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 90 024 | 90 024 |

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

| | | | | | | | Kokku |
|--------------------------|--------|----------|----------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------------------|----------|
| | Maa | Ehitised | | | Masinad ja seadmed | Muud materiaalsed põhivarad | |
| | | | Arvutid ja arvutisüsteemid | Muud masinad ja seadmed | | | |
| 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 |
| Ostud ja parendused | | | | 37 500 | 37 500 | | 37 500 |
| Amortisatsioonikulu | | -292 | | -68 771 | -68 771 | -309 | -69 372 |
| 31.12.2017 | | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 65 605 | 7 305 | 0 | 583 360 | 583 360 | 1 545 | 657 815 |
| Akumuleeritud kulum | | -1 363 | 0 | -335 062 | -335 062 | -1 519 | -337 944 |
| Jääkmaksumus | 65 605 | 5 942 | 0 | 248 298 | 248 298 | 26 | 319 871 |

Lisa 4 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

| | 31.12.2017 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi | | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-----------------|-------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | | | |
| Kapitalirent | 17 920 | 12 557 | 5 363 | 6k euribor+3,5% | EUR | 30.05.2018 |
| Kapitalirendikohustised kokku | 17 920 | 12 557 | 5 363 | | | |

| | 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 | | | | |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus | | |
|--|---------------|---------------|
| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| Masinad ja seadmed | 70 400 | 83 600 |
| Kokku | 70 400 | 83 600 |

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

| | 31.12.2017 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | | | |
| Lühiajalised laenud | | | | | | | |
| Muud | 39 800 | 39 800 | | | | | |
| Lühiajalised laenud kokku | 39 800 | 39 800 | | | | | |
| Pikaajalised laenud | | | | | | | |
| Pangalaen | 9 785 | 9 785 | | | 6kuu EURIBOR+3,5% | EUR | 24.04.2018 |
| Maa järelmaks | 37 558 | 1 405 | 36 153 | | | | |
| Pikaajalised laenud kokku | 47 343 | 11 190 | 36 153 | | | | |
| Kapitalirendikohustised kokku | 17 920 | 12 557 | 5 363 | | | | |
| Laenukohustised kokku | 105 063 | 63 547 | 41 516 | | | | |
| | | | | | | | |
| | 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 | | | | |

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2017 | 12 kuu jooksul | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele | 33 085 | 33 085 | |
| Võlad töövõtjatele | 5 448 | 5 448 | |
| Maksuvõlad | 4 797 | 4 797 | 7 |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 43 330 | 43 330 | |
| | | | |
| | 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 | 7 |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 21 174 | 21 174 | |

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| | Maksuvõlg | Ettemaks | Maksuvõlg |
| Käibemaks | 130 | 4 441 | |
| Üksikisiku tulumaks | 1 348 | | 1 490 |
| Erisoodustuse tulumaks | 76 | | |
| Sotsiaalmaks | 2 841 | | 2 837 |
| Kohustuslik kogumispension | 195 | | 207 |
| Töötuskindlustusmaksed | 207 | | 206 |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 4 797 | 4 441 | 4 740 |

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital | 2 556 | 2 556 |
| Osade arv (tk) | 1 | 1 |

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes | | |
| Müük Euroopa Liidu riikidele | | |
| Eesti | 243 117 | 255 383 |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku | 243 117 | 255 383 |
| Kokku müügitulu | 243 117 | 255 383 |
| Müügitulu tegevusalade lõikes | | |
| Kaevandusteenus | 226 626 | 245 781 |
| Põllumajandussaaduste müük | 2 833 | 1 443 |
| Transportteenus | 13 658 | 8 159 |
| Kokku müügitulu | 243 117 | 255 383 |

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

| | 2017 | 2016 |
|--|----------------|---------------|
| Tooraine ja materjal | 47 287 | 38 170 |
| Energia | 64 393 | 35 531 |
| Elektrienergia | 195 | 282 |
| Kütus | 64 198 | 35 249 |
| Transpordikulud | 3 323 | 12 714 |
| Üür ja rent | 3 220 | 0 |
| Muud | 781 | 509 |
| Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused | 119 004 | 86 924 |

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

| | 2017 | 2016 |
|--|---------------|---------------|
| Üür ja rent | 5 401 | 5 298 |
| Mitmesugused bürookulud | 2 250 | 3 618 |
| Lähetuskulud | 182 | 2 282 |
| Koolituskulud | 0 | 155 |
| Kindlustus | 4 428 | 3 307 |
| Muud | 6 859 | 1 381 |
| Kokku mitmesugused tegevuskulud | 19 120 | 16 041 |

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2017 | 2016 |
|---|---------------|---------------|
| Palgakulu | 41 791 | 32 119 |
| Sotsiaalmaksud | 14 652 | 10 783 |
| Kokku tööjõukulud | 56 443 | 42 902 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 3 | 3 |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa: | | |
| Töölepingu alusel töötav isik | 3 | 3 |

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------|--------------|--------------|
| Intressikulu laenudelt | 978 | 1 843 |
| Intressikulu kapitalirendilt | 905 | 2 199 |
| Kokku intressikulud | 1 883 | 4 042 |

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | 2017 | 2016 |
|---|--------|--------|
| Arvestatud tasu | 19 399 | 12 750 |

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.07.2018

Veskimäe Liivamaardla OÜ (registrikood: 11916618) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| OLIVER SIBOLT | Juhatuse liige | 09.07.2018 |

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

| | 31.12.2017 |
|--|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 379 528 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -22 813 |
| Kokku | 356 715 |
| Katmine | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 356 715 |
| Kokku | 356 715 |

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

| | 31.12.2017 |
|--|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 379 528 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -22 813 |
| Kokku | 356 715 |
| Katmine | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 356 715 |
| Kokku | 356 715 |

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Kruusa- ja liivakarjääride tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine | 08121 | 226626 | 93.22% | Jah |
| Kaubavedu maanteel | 49411 | 13658 | 5.62% | Ei |
| Köögivilja- (sh kõrvitsaliste), juurvilja- ja mugulviljakasvatus, k.a seenekasvatus | 01131 | 2833 | 1.17% | Ei |

Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Tõnu Sibolt | 36102215217 | Eesti | 40000 EEK (Lihtomand) |

Sidevahendid

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