

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Laenunõuded	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	11
Lisa 15 Tulumaks	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ VESKIMÄE LIIVAMAARDLA asutati 2010. aasta märtsis.

Aruandeperioodil oli ettevõtte põhitegevusalaks kruusa- ja liivakarjääride tegevus.

Ettevõtte majandusaasta müügitulu oli 310 tuhat eurot, vähenedes eelmise aastaga võrreldes 229,9 tuhande euro võrra.

Majandusaasta kahjum oli 31,4 tuhat eurot.

Järgmisel majandusaastal jätkatakse samal tegevusalal.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	384 860	511 983	
Finantsinvesteeringud	43 632	0	2
Nõuded ja ettemaksud	190 514	140 271	3
Kokku käibevarad	619 006	652 254	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	5 333	48 964	3
Materiaalsed põhivarad	182 862	133 876	5
Kokku põhivarad	188 195	182 840	
Kokku varad	807 201	835 094	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 219	1 320	6
Võlad ja ettemaksud	110 177	45 333	7
Kokku lühiajalised kohustised	111 396	46 653	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	29 640	30 870	6
Kokku pikaajalised kohustised	29 640	30 870	
Kokku kohustised	141 036	77 523	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	694 759	575 324	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 406	179 435	
Kokku omakapital	666 165	757 571	
Kokku kohustised ja omakapital	807 201	835 094	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	310 033	539 987	10
Muud äritulud	0	112	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-141 616	-207 190	11
Mitmesugused tegevuskulud	-31 060	-26 316	12
Tööjõukulud	-99 001	-89 438	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-33 014	-31 932	
Muud ärikulud	-83	-49	
Ärikasum (kahjum)	5 259	185 174	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-23 481	0	14
Intressitulud	1 243	1 854	
Intressikulud	-22	-93	
Muud finantstulud ja -kulud	595	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 406	186 935	
Tulumaks	-15 000	-7 500	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 406	179 435	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

VESKIMÄE LIIVAMAARDLA OÜ majandusaasta 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 aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised 4%

Masinad, seadmed 10%-20%

Muu materiaalne põhivara 20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639.12

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku	
	Aksiad ja osad	
Soetamine	67 113	67 113
Kasum (kahjum) müügist ja überhindlusest	-23 481	-23 481
31.12.2022	43 632	43 632

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	42 626	42 626		
Ostjatelt laekumata arved	42 626	42 626		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	42	42		8
Laenunõuded	153 179	147 846	5 333	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	195 847	190 514	5 333	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	55 608	55 608		
Ostjatelt laekumata arved	55 608	55 608		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 674	3 674		8
Laenunõuded	129 953	80 989	48 964	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	189 235	140 271	48 964	

Lisa 4 Laenuõuded

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Laenuõuded	153 179	147 846	5 333	EUR	22.04.2025
Laenuõuded	153 179	147 846	5 333		

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Laenuõuded	129 953	80 989	48 964	EUR	22.04.2025
Laenuõuded	129 953	80 989	48 964		

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2020						
Soetusmaksumus	65 605	7 305	588 554	1 545		663 009
Akumuleeritud kulum		-2 240	-498 332	-1 545		-502 117
Jääkmaksumus	65 605	5 065	90 222	0		160 892
Ostud ja parendused			4 916			4 916
Amortisatsioonikulu		-292	-31 640			-31 932
31.12.2021						
Soetusmaksumus	65 605	7 305	593 470	1 545		667 925
Akumuleeritud kulum		-2 532	-529 972	-1 545		-534 049
Jääkmaksumus	65 605	4 773	63 498	0		133 876
Ostud ja parendused					82 000	82 000
Amortisatsioonikulu		-292	-32 722			-33 014
31.12.2022						
Soetusmaksumus	65 605	7 305	593 470	1 545	82 000	749 925
Akumuleeritud kulum		-2 824	-562 694	-1 545		-567 063
Jääkmaksumus	65 605	4 481	30 776	0	82 000	182 862

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Maa järelmaks	30 859	1 219	6 097	23 543	5%	20.12.2049
Pikaajalised laenud kokku	30 859	1 219	6 097	23 543		
Laenukohustised kokku	30 859	1 219	6 097	23 543		

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Maa järelmaks	32 190	1 320	6 097	24 773	5%	20.12.2049
Pikaajalised laenud kokku	32 190	1 320	6 097	24 773		
Laenukohustised kokku	32 190	1 320	6 097	24 773		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	15 589	15 589	
Võlad töövõtjatele	10 751	10 751	
Maksuvõlad	8 837	8 837	8
Muud võlad	75 000	75 000	
Dividendivõlad	60 000	60 000	
Muud viitvõlad	15 000	15 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	110 177	110 177	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 391	16 391	
Võlad töövõtjatele	12 230	12 230	
Maksuvõlad	16 712	16 712	8
Kokku võlad ja ettemaksed	45 333	45 333	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		7 500
Käibemaks	38		3 670	
Üksikisiku tulumaks		2 681		2 751
Sotsiaalmaks		5 431		5 704
Kohustuslik kogumispension		329		344
Töötuskindlustusmaksed		395		413
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1		0
Ettemaksukonto jääk	4		4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	42	8 837	3 674	16 712

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	310 033	539 987
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	310 033	539 987
Kokku müügitulu	310 033	539 987
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaevandusteenus	301 017	514 395
Transportteenus	7 162	23 737
Põllumajanduskinnistu rent	1 854	1 855
Kokku müügitulu	310 033	539 987

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

	2022	2021
Tooraine ja materjal	27 210	36 552
Energia	70 314	57 478
Elektrienergia	1 954	805
Kütus	68 360	56 673
Transpordikulud	39 918	111 698
Muud	4 174	1 462
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	141 616	207 190

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	1 092	960
Mitmesugused bürookulud	19 118	5 180
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	12 580
Kindlustus	1 921	1 901
Muud	8 929	5 695
Kokku mitmesugused tegevuskulud	31 060	26 316

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	73 954	66 822
Sotsiaalmaksud	25 047	22 616
Kokku tööjõukulud	99 001	89 438
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 14 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt (eurodes)

	2022	2021
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-23 481	0
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-23 481	0

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2022		2021	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	60 000	15 000	30 000	7 500
Eesti	60 000	15 000	30 000	7 500
Kokku	60 000	15 000	30 000	7 500

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	136 800	34 800
Kokku nõuded ja ettemaksud	136 800	34 800

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	67 000
Kokku nõuded ja ettemaksud	0	67 000
Võlad ja ettemaksud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 000	0
Kokku võlad ja ettemaksud	60 000	0

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	86 800	15 000	0	101 800
Kokku antud laenud	86 800	15 000	0	101 800

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	101 800	35 000	136 800
Kokku antud laenud	101 800	35 000	136 800

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	30 909	28 017

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Veskimäe Liivamaardla OÜ (registrikood: 11916618) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLIVER SIBOLT	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	694 759
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 406
Kokku	663 353
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	663 353
Kokku	663 353

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	694 759
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 406
Kokku	663 353
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	663 353
Kokku	663 353

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kruusa- ja liivakarjäärade tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	301017	97.09%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	7162	2.31%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1854	0.60%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oliver Sibolt	38408305226	Kõrveküla alevik, Tartu vald, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK (Ühisomand)
Gerli Sibolt	47910155238		40000 EEK (Ühisomand)

Sidevahendid

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