

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Veskimäe Liivamaardla OÜ

registrikood: 11916618

postiaadress: Lääne-Viru maakond, Vinni vald, Moora küla, Pärna

postisihnumber: 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	13

Tegevusaruanne

OÜ VESKIMÄE LIIVAMAARDLA asutati 2010. aasta märtsis.

Aruandeperioodil oli ettevõtte põhitegevusalaks kruusa- ja liivakarjääride tegevus.

Ettevõtte majandusaasta müügitulu oli 298,5 tuhat eurot.

Majandusaasta kahjum oli 12,6 tuhat eurot.

Järgmisel majandusaastal jätkatakse samal tegevusalal.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	279 829	384 860	
Finantsinvesteeringud	18 253	43 632	2
Nõuded ja ettemaksud	194 360	190 514	3
Kokku käibevarad	492 442	619 006	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	1 334	5 333	3
Materiaalsed põhivarad	176 027	182 862	5
Kokku põhivarad	177 361	188 195	
Kokku varad	669 803	807 201	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 219	1 219	6
Võlad ja ettemaksud	53 967	110 177	7
Kokku lühiajalised kohustised	55 186	111 396	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	28 421	29 640	6
Kokku pikaajalised kohustised	28 421	29 640	
Kokku kohustised	83 607	141 036	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	595 953	694 759	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 569	-31 406	
Kokku omakapital	586 196	666 165	
Kokku kohustised ja omakapital	669 803	807 201	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	298 550	310 033	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-179 453	-141 616	11
Mitmesugused tegevuskulud	-15 323	-31 060	12
Tööjõukulud	-92 001	-99 001	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 335	-33 014	
Muud ärikulud	-176	-83	
Ärikasum (kahjum)	7 262	5 259	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-4 443	-23 481	14
Intressitulud	607	1 243	
Intressikulud	-53	-22	
Muud finantstulud ja -kulud	-836	595	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 537	-16 406	
Tulumaks	-15 106	-15 000	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 569	-31 406	

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 ümberrhindlusest	-23 481	-23 481
31.12.2022	43 632	43 632
Müük müügihinnas või lunastamine	-20 936	-20 936
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-4 443	-4 443
31.12.2023	18 253	18 253

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	47 182	47 182		
Ostjatelt laekumata arved	47 182	47 182		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 328	1 328		8
Laenuõuded	147 184	145 850	1 334	
Kokku nõuded ja ettemaksed	195 694	194 360	1 334	
	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
Laenuõuded	153 179	147 846	5 333	
Kokku nõuded ja ettemaksed	195 847	190 514	5 333	

Lisa 4 Laenuõuded

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Laenuõuded	147 184	145 850	1 334	EUR	22.04.2025
Laenuõuded	147 184	145 850	1 334		

	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		

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksud	Kokku
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
Ostud ja parendused	55 000	24 500			-79 500	
Amortisatsioonikulu		-1 314	-3 021	0		-4 335
Muud muutused					-2 500	-2 500
31.12.2023						
Soetusmaksumus	120 605	31 805	593 470	1 545		747 425
Akumuleeritud kulum		-4 138	-565 715	-1 545		-571 398
Jääkmaksumus	120 605	27 667	27 755	0		176 027

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Maa järelmaks	29 640	1 219	6 097	22 324	5%	20.12.2049
Pikaajalised laenud kokku	29 640	1 219	6 097	22 324		
Laenukohustised kokku	29 640	1 219	6 097	22 324		
	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		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	38 741	38 741	
Võlad töövõtjatele	8 877	8 877	
Maksuvõlad	6 349	6 349	8
Kokku võlad ja ettemaksed	53 967	53 967	
	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	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				0
Käibemaks	1 135		38	
Üksikisiku tulumaks		1 800		2 681
Erisoodustuse tulumaks		6		
Sotsiaalmaks		4 008		5 431
Kohustuslik kogumispension		243		329
Töötuskindlustusmaksed		292		395
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				1
Ettemaksukonto jääk	193		4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 328	6 349	42	8 837

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	298 550	310 033
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	298 550	310 033
Kokku müügitulu	298 550	310 033
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaevandusteenus	286 717	301 017
Transportteenus	9 979	7 162
Põllumajanduskinnistu rent	1 854	1 854
Kokku müügitulu	298 550	310 033

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

	2023	2022
Tooraine ja materjal	70 144	27 210
Energia	53 571	70 314
Elektrienergia	2 049	1 954
Kütus	51 522	68 360
Transpordikulud	49 665	39 918
Muud	6 073	4 174
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	179 453	141 616

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	1 155	1 092
Mitmesugused bürookulud	9 481	19 118
Kindlustus	1 310	1 921
Muud	3 377	8 929
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 323	31 060

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	68 760	73 954
Sotsiaalmaksud	23 241	25 047
Kokku tööjõukulud	92 001	99 001
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)

	2023	2022
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-4 443	-23 481
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-4 443	-23 481

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2023		2022	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	67 400	15 106	60 000	15 000
Eesti	67 400	15 106	60 000	15 000
Kokku	67 400	15 106	60 000	15 000

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	136 800	136 800
Kokku nõuded ja ettemaksud	136 800	136 800

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	60 000
Kokku võlad ja ettemaksud	0	60 000

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

ANTUD LAENUD	31.12.2022	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	136 800	136 800
Kokku antud laenud	136 800	136 800

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	27 100	30 909

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2024

Veskimäe Liivamaardla OÜ (registrikood: 11916618) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLIVER SIBOLT	Juhatuse liige	27.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	595 953
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 569
Kokku	583 384
Katmine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	563 384
Kokku	583 384

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	595 953
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 569
Kokku	583 384
Katmine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	563 384
Kokku	583 384

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kruusa- ja liivakarjääride tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	286717	96.04%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	9979	3.34%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1854	0.62%	Ei