

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Arterega

registrikood: 10976819

tänavatalu nimi, Kasemetsa talu
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Särevere alevik

vald: Türi vald

postisihtnumber: 72101

maakond: Järva maakond

telefon: +372 6 850 050

faks: +372 6 850 051

e-posti aadress: info@arterega.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Ettemaksed	11
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Muud võlad	13
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	14
Lisa 15 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 16 Turustuskulud	15
Lisa 17 Üldhalduskulud	15
Lisa 18 Tööjõukulud	15
Lisa 19 Muud ärikulud	15
Lisa 20 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2009. aastal vähenesid oluliselt Arterega OÜ traditsiooniliste äritegevuste mahud kohalikul turul.

Tulud, kulud ja kasum

2009. aastal moodustus Arterega OÜ müügitulu 6 323 tuhat krooni kahanedes 39,6 %. Arterega OÜ müügitulu oli 70% müük Eestis ja 30% EL-i.

Brutokahjumiks kujunes 1,8 mln krooni. Brutokahjumit mõjutas üleilmne majanduslangus ja firmade maksejõuetus .

Üldhalduskulud olid 494,7 tuhat krooni ja turustuskulud 205,4 tuhat krooni.

Ettevõtte 2009.a. põhivara kulum oli 1,2 mln krooni mille kulu kajastub kasumiaruandes müüdud teenuste kuludes.

Peamised finantssuhtarvud

	2009	2008
Müügitulu (tuhat krooni)	6 323	15 981
Tulu kasv	- 60,4 %	- 32,5%
Brutokasumi määr (%)	- 28,6 %	- 7,6%
Puhaskasum Tuhat krooni)	-1 222	- 1 809
Kasumi kasv	- 48,0%	-138,2%
Puhasrentaablus	-28,6%	- 7,6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,8	1,9
ROA	31	12,2
ROE	54,9	0,02

Investeeringud

Aruandeperioodil soetati põhivara 63,7 tuhat krooni eest.

Personal

Arterega OÜ töötajate arv majandusaasta lõpuks oli 8 ja tööjõukulud moodustasid 2,7 mln krooni , kahanedes 21 %.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Põhieesmärgiks uuel majandusaastal on võitlus ellujäämisega. Maksujõuliste klientide ja turul vajatavate teenuste leidmisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib vastutust lehekülgedel 5 kuni 15 esitatud Arterega OÜ 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab parimas teadmises, et:

* raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamisetavaga;

* raamatupidamise aastaaruanne kajastab Arterega OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

* kõik teada olevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja

esitatud.

Arterega OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 310 757	235 234	2
Finantsinvesteeringud	0	1 703 361	2
Nõuded ja ettemaksed	1 423 914	4 041 917	3
Varud	135 738	0	7
Kokku käibevara	2 870 409	5 980 512	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 925 180	4 026 346	8
Kokku põhivara	2 925 180	4 026 346	
Kokku varad	5 795 589	10 006 858	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	492 300	771 600	9
Võlad ja ettemaksed	1 083 913	2 681 339	9
Kokku lühiajalised kohustused	1 576 213	3 452 939	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	925 927	1 451 094	
Kokku pikaajalised kohustused	925 927	1 451 094	
Kokku kohustused	2 502 140	4 904 033	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 062 825	6 284 959	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 809 376	-1 222 134	
Kokku omakapital	3 293 449	5 102 825	
Kokku kohustused ja omakapital	5 795 589	10 006 858	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	6 323 050	15 980 915
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-7 279 429	-14 483 399
Brutokasum (-kahjum)	-956 379	1 497 516
Turustuskulud	-205 453	-327 640
Üldhalduskulud	-494 661	-2 277 388
Muud äritulud	40 988	127 977
Muud ärikulud	-28 150	-132 434
Äri kasum (-kahjum)	-1 643 655	-1 111 969
Finantstulud ja -kulud	-165 721	-110 165
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 809 376	-1 222 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 809 376	-1 222 134

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	9 927 755	17 951 938
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-6 083 539	-13 109 326
Väljamaksed töötajatele	-3 365 127	-4 179 423
Laekunud intressid	67 646	48 730
Muud rahavood äritegevusest	-959 449	-786 481
Kokku rahavood äritegevusest	-412 714	-74 562
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-76 423	-343 186
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	143 960
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-76 423	-199 226
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-64 475
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 564 660	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 564 660	-64 475
Kokku rahavood	1 075 523	-338 263
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	235 234	2 138 157
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 075 523	-1 902 923
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 310 757	235 234

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	6 284 959	6 324 959
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-1 222 134	-1 222 134
31.12.2008	40 000	5 062 825	5 102 825
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-1 809 376	-1 809 376
31.12.2009	40 000	3 253 449	3 293 449

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arterega OÜ 2009.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vaba-riigi heast raamatupidamisestavast. Hea raamatupidamisitava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja-antavad juhendid . 2009.a. aastaaruanne on kooskõlas eelmisel aastal rakendatud arvestuspõhimõtetega. Ettevõtte majandusaasta on 01.01-31.12.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääke ning lühiajalisi finantsinvesteeringuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Valuutapõhised tehingud on jooksvas arvestuses näidatud operatsioonipäeval kehtiva Eesti Panga kursiga. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumi aruandes perioodi tulu ja kuluna.

Varud

Varud on hinnatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse pika kasutusega varasid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 tuhat krooni. Materiaalseid põhivarasid on hinnatud nende soetusmaksumuses. Põhivara suuremahulised remonditööd on kapitaliseeritud ja arvutatud juurde põhivara bilansilisele väärtusele. Põhivarasid amortiseeritakse võrdeliselt (lineaarselt) nende eeldatava kasuliku kasutusaja jooksul. Olulisemad amortisatsiooninormid põhivara rühmade järgi on:

uued autod	10%
kasutatud autod	20%
masinad ja seadmed	20%
arvutid	30%

Jooksvad remonditööd ja põhivara väheolulised objektid on kantud kuludesse nende soetamisel.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Lisa 2 Raha (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Arvelduskontod	1 310 757	235 234	2
Kokku raha	1 310 757	235 234	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	1 390 382	3 980 598
Muud lühiajalised nõuded	33 532	47 460
Viitlaekumised		13 859
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 423 914	4 041 917

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	2 514 133	5 131 059	4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 123 751	-1 150 461	4
Kokku nõuded ostjate vastu	1 390 382	3 980 598	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
	2009	2008	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	1 150 461		
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-26 710		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	1 123 751	1 150 461	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	30 939	241 033
Üksikisiku tulumaks	21 928	31 200
Erisoodustuse tulumaks	149	165 550
Sotsiaalmaks	41 794	56 790
Kohustuslik kogumispension		2 236
Töötuskindlustusmaksed	5 290	1 550
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	100 100	498 359

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	33 532	33 532		
Kokku ettemaksed	33 532	33 532		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	47 460	47 460		
Kokku ettemaksed	47 460	47 460		

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2009
Kasvatatud viili	135 738
Kokku varud	135 738

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007						
Soetusmaksumus	3 088 648	53 029	3 307 249	6 448 926	29 474	6 478 400
Akumuleeritud kulum	-711 408	-4 325	-794 909	-1 510 642	-9 054	-1 519 696
Jääkmaksumus	2 377 240	48 704	2 512 340	4 938 284	20 420	4 958 704
Ostud ja parendused			241 429	241 429	49 407	290 836
Muud ostud ja parendused			241 429	241 429	49 407	290 836
Amortisatsioonikulu	-187 940	-15 909	-676 256	-880 105	-12 367	-892 472
Müügid	-330 721			-330 721		-330 721
31.12.2008						
Soetusmaksumus	2 757 927	53 029	3 548 678	6 359 634	78 880	6 438 514
Akumuleeritud kulum	-899 348	-20 234	-1 471 165	-2 390 747	-21 420	-2 412 167
Jääkmaksumus	1 858 579	32 795	2 077 513	3 968 887	57 460	4 026 347
Ostud ja parendused		5 117	17 000	22 117	41 569	63 686
Muud ostud ja parendused		5 117	17 000	22 117	41 569	63 686
Amortisatsioonikulu	-406 085	-16 636	-714 774	-1 137 495	-27 358	-1 164 853
31.12.2009						
Soetusmaksumus	2 757 927	58 146	3 565 678	6 381 751	120 450	6 502 201
Akumuleeritud kulum	-1 305 433	-36 870	-2 185 939	-3 528 242	-48 779	-3 577 021

Jääkmaksumus	1 452 494	21 276	1 379 739	2 853 509	71 671	2 925 180
---------------------	-----------	--------	-----------	-----------	--------	-----------

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	604 593	1 529 507
Võlad töövõtjatele	299 868	502 091
Maksuvõlad	100 100	498 359
Muud võlad	79 352	151 382
Kokku võlad ja ettemaksed	1 083 913	2 681 339

Võlad ja ettemaksed sisaldavad pikaajaliste kohustuste seda osa mis kuulub tasumisele järgneval majandusaastal.

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	604 593	1 529 507
Kokku võlad tarnijatele	604 593	1 529 507

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
detsembri töötasud ja puhkusekohustus	299 868	502 091
Kokku võlad töövõtjatele	299 868	502 091

Lisa 12 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	79 352	79 352		
Kokku muud võlad	79 352	79 352		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	151 382	151 382		
Kokku muud võlad	151 382	151 382		

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	1 047 016	1 071 460
Poola	756 811	742 221
Itaalia	92 626	93 310
Eesti	4 426 597	14 073 924
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	6 323 050	15 980 915
Kokku müügitulu	6 323 050	15 980 915
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Ehitusplatside ettevalmistamine ja puhastamine	1 201 669	3 848 202
Muud kaeve ja mullatööd	1 095 816	1 770 956
Muude kindlate kaupade vahendamine	2 607 143	6 140 982
Kaubavedu eriveokitel maanteel	1 324 692	3 859 075
Kvaliteedi ja töökindluse teimine	93 730	361 700
Kokku müügitulu	6 323 050	15 980 915

Lisa 14 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum materiaalse põhivara müügist		122 000
PRIA põllutoetus	40 988	
deposiidi intress		5 977
Kokku muud äritulud	40 988	127 977

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(kroonides)

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 417 378	3 367 642
Energia	1 073 264	2 066 547
Kütus	1 073 264	2 066 547
Alltöövõtutööd	174 731	1 094 030
Transpordikulud	34 976	955 177
Üür ja rent	341 955	1 157 019

Koolituskulud		15 746
Riiklikud ja kohalikud maksud	240	240
Tööjõukulud	2 668 344	3 633 001
Amortisatsioonikulu	1 164 853	1 127 154
jooksevremont	386 120	1 040 457
Muud	17 568	26 386
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	7 279 429	14 483 399

Lisa 16 Turustuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Transpordikulud	8 068	9 661
autode kindlustused	189 877	217 358
reklaam		98 281
Muud	7 508	2 340
Kokku turustuskulud	205 453	327 640

Lisa 17 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	369 614	411 542
Mitmesugused bürookulud	9 441	127 661
Lähetuskulud	34 923	45 984
Koolituskulud	23 580	20 734
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 000	342 490
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-26 709	1 150 461
Muud	79 812	178 516
Kokku üldhalduskulud	494 661	2 277 388

Lisa 18 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	2 099 537	2 664 782
Sotsiaalmaksud	690 217	877 166
Kokku tööjõukulud	2 789 754	3 541 948
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	10

Lisa 19 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum materiaalse põhivara müügist		-96 040
raskeveoki maks	-22 700	-23 540
riigilõiv	-3 000	-11 827
Muud	-2 450	-1 027
Kokku muud ärikulud	-28 150	-132 434

Lisa 20 Seotud osapooled

(kroonides)

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud.)

tegev- ja kõrgemat juhtkonda

eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ja muid soodustusi ei ole arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Arterega (registrikood: 10976819) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO KOOLMEISTER	Juhatuse liige	31.03.2010
KAIDO ELMIK	Juhatuse liige	18.05.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 062 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 809 376
Kokku	3 253 449
Katmine	
Dividendideks	-500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 253 449
Kokku	2 753 449
Juhatus teeb ettepaneku katta jooksva majandusaasta kahjum eelmiste aastate jaotamata kasumi arvelt.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 062 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 809 376
Kokku	3 253 449
Katmine	
Dividendideks	-500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 253 449
Kokku	2 753 449

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	43121	1201669	19.00%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	2607143	41.23%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	1324692	20.95%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	1095816	17.33%	Ei
Muu teimimine ja analüüs	71209	93730	1.48%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaido Elmik	37411274936	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Aivo Koolmeister	37504100210	Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@arterega.ee
Faks	+372 6850051
Mobiiltelefon	+3725116798
Telefon	+372 6850050
Veebilehe aadress	www.arterega.ee