

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Arterega

registrikood: 10976819

tänava/talu nimi, Kasemetsa talu
maja ja korteri number:

alevik: Säreve alevik

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 72101

telefon: +372 5116798, +372 6850050

faks: +372 6850051

e-posti aadress: info@arterega.ee

veebilehe aadress: www.arterega.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Üldhalduskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva	12
Aruande allkirjad	13
Vandeaudiitori aruanne	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2020 aastal kahanesid oluliselt Arterega OÜ traditsioonilised äritegevuse mahud kohalikul turul.

Tulud, kulud ja kasum

2020. aastal moodustus Arterega OÜ müügitulu 1747,0 tuh. eurot kahanedes 9,41%. Äriühingu müügitult oli 100% müük Eestisse.

Brutokasumiks kujunes 33,4 tuh. eurot.

Üldhalduskulud olid 15,4 tuh.eurot ja turustuskulud 2,8 tuh.eurot.

Ettevõtte 2020.a. põhivara kulum oli 139,3 tuh.eurot mille kulu kajastub kasumiaruandes müüdü teenuste kuludes.

Paemised finantssuhtarvud

	2020	2019
Müügitulu	1747,0	1 929,0
Tulu kasv (2020-2019/2019x100)	-9,4%	14,5%
Brutokasumimäär (kasum/müügit.x100)	0,48%	1,2%
Puhaskasum	33,1	0,4
Kasumi kasv (2020-2019/2019x100)	33,15%	-98,7%
Puhasrentaabilus (kasum/müügit.x100)	1,9%	0,02%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/ lühiajalised kohustused	0,5	0,44
ROA =kasum/varad	2,5%	0,03%
ROE =kasum/omakapital	5,5 %	0,07%

Investeeringud

Aruandeperioodil soetati materiaalsed põhivara 22,2 tuh. euro eest.

Personal

Arterega OÜ töötajate arv majandusaasta lõpuks oli 13 tööjõukulud moodustasid 276,7tuh. eurot kahanedes 18,2%.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Põhieesmärgiks uuel aastal on maksujõuliste klientide leidmine ja turul pakutava töö leidmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 061	5 000	2
Nõuded ja ettemaksed	190 596	160 294	3
Varud	11 035	54 807	
Kokku käibevarad	205 692	220 101	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 125 641	1 228 995	6
Kokku põhivarad	1 125 641	1 228 995	
Kokku varad	1 331 333	1 449 096	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	331 400	240 750	7
Võlad ja ettemaksed	168 493	257 096	8
Kokku lühiajalised kohustised	499 893	497 846	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	230 813	383 767	7
Kokku pikaajalised kohustised	230 813	383 767	
Kokku kohustised	730 706	881 613	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	564 927	564 539	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 144	388	
Kokku omakapital	600 627	567 483	
Kokku kohustised ja omakapital	1 331 333	1 449 096	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	1 747 023	1 928 996	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 738 625	-1 905 791	
Brutokasum (-kahjum)	8 398	23 205	
Turustuskulud	-2 839	-23 744	
Üldhalduskulud	-15 402	-88 596	11
Muud äritulud	50 889	111 036	
Muud ärikulud	-11	-4 630	
Ärikasum (kahjum)	41 035	17 271	
Muud finantstulud ja -kulud	-7 891	-16 883	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 144	388	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 144	388	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arterega OÜ 2020.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamisestavast. Hea raamatupidamisestava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. 2020.a. aastaaruanne on kooskõlas eelmisel aastal rakendatud arvestuspõhimõtetega. Ettevõtte majandusaasta on 01.01.-31.12. Tegemist on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Raha

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

Varud

Varud on hinnatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse pika kasutusega varasid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot. Materiaalseid põhivarasid on hinnatud nende soetusmaksu-
muses. Põhivara suuremahulised remonditööd on kapitaliseeritud ja arvatud 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 seadm.	20%
arvutid	30%

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Tulud

Tulud teenuste müügist kajastatakse saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulud kajastatakse kohe peale teenuse üleandmist.

Kulud

Kõik kulud kajastatakse tekkepõhiselt aruandeperioodi kuludes soetusmaksumuses.

Maksustamine

Maksud kajastatakse aastaaruandes tekkepõhiselt. Maksud, millede kohustust ei ole majandusaastal tekkinud, kajastatakse viitvõlgade koosseisus.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke

tegev juhtkonda

eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Swedbank	4 061	5 000	2
Danske Bank	0	0	
Swedbank deposiit	0	0	
Kokku raha	4 061	5 000	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	189 678	189 678
Ostjatelt laekumata arved	189 678	189 678
Ettemaksed	918	918
Muud makstud ettemaksed	918	918
Kokku nõuded ja ettemaksed	190 596	190 596

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	157 318	157 318
Ostjatelt laekumata arved	157 318	157 318
Ettemaksed	2 976	2 976
Tulevaste perioodide kulud	2 976	2 976
Kokku nõuded ja ettemaksed	160 294	160 294

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	189 678	157 318
Kokku nõuded ostjate vastu	189 678	157 318

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 273	3 562
Üksikisiku tulumaks	4 469	4 064
Sotsiaalmaks	8 061	7 732
Kohustuslik kogumispension	458	557
Töötuskindlustusmaksed	561	433
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 822	16 348

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

								Kokku
	Maa	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2018								
Soetusmaksumus	125 500	291 310	5 341	918 467	1 215 118	45 559		1 386 177
Akumuleeritud kulum		-178 352	-5 341	-215 748	-399 441	-15 518		-414 959
Jääkmaksumus	125 500	112 958		702 719	815 677	30 041		971 218
Ostud ja parendused		120	2 208	246 146	248 474	187 820		436 294
Amortisatsioonikulu		-21 142	-37	-124 325	-145 504	-4 513		-150 017
Müügid (jääkmaksumuses)				-28 500	-28 500			-28 500
31.12.2019								
Soetusmaksumus	125 500	291 430	7 549	1 136 113	1 435 092	233 379		1 793 971
Akumuleeritud kulum		-199 494	-5 378	-340 073	-544 945	-20 031		-564 976
Jääkmaksumus	125 500	91 936	2 171	796 040	890 147	213 348		1 228 995
Ostud ja parendused				17 158	17 158	5 000	13 763	35 921
Muud ostud ja parendused				17 158	17 158	5 000	13 763	35 921
Amortisatsioonikulu		-8 803	383	-121 750	-130 170	-9 105		-139 275
31.12.2020								
Soetusmaksumus	125 500	225 672	4 479	1 093 927	1 324 078	229 490	13 763	1 692 831
Akumuleeritud kulum		-142 539	-1 925	-402 479	-546 943	-20 247		-567 190
Jääkmaksumus	125 500	83 133	2 554	691 448	777 135	209 243	13 763	1 125 641

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed		55 000
Muud masinad ja seadmed		55 000
Kokku		55 000

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
OP Finants	7 119	7 119			3	EUR	31,12,2021
Luminor	119 049	119 049			3	EUR	31,12,2021
SEB	6 678	6 678			3	EUR	31,12,2021
Swedbank	43 554	43 554			3	EUR	31,12,2021
Arterega Marketing	155 000	155 000				EUR	31,12,2021
Lühiajalised laenud kokku	331 400	331 400					
Pikaajalised laenud							
SEB	16 159		16 159		3	EUR	31,12,2023
Luminor	69 119		69 119		3	EUR	31,12,2024
Swedbank	145 535		145 535		3	EUR	31,12,2024
Pikaajalised laenud kokku	230 813		230 813				
Laenukohustised kokku	562 213	331 400	230 813				

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Luminor	64 203	64 203			3	EUR	31,12,2020
SEB	7 032	7 032			3	EUR	31,12,2020
Swedbank	58 515	58 515			3	EUR	31,12,2020
Arterega Marketing OÜ	111 000	111 000				EUR	31,12,2020
Lühiajalised laenud kokku	240 750	240 750					
Pikaajalised laenud							
SEB	15 615		15 615		3	EUR	31,12,2023
Luminor	175 543		175 543		3	EUR	31,12,2024
Swedbank	192 609		192 609		3	EUR	31,12,2024
Pikaajalised laenud kokku	383 767		383 767				
Laenukohustised kokku	624 517	240 750	383 767				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	106 570	106 570
Võlad töövõtjatele	32 390	32 390
Maksuvõlad	19 822	19 822
Muud võlad	9 711	9 711
Muud viitvõlad	9 711	9 711
Kokku võlad ja ettemaksed	168 493	168 493
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	204 505	204 505
Võlad töövõtjatele	27 956	27 956
Maksuvõlad	16 348	16 348
Muud võlad	8 287	8 287
Muud viitvõlad	8 287	8 287
Kokku võlad ja ettemaksed	257 096	257 096

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	14 930	13 429
Puhkusetasude kohustis	17 460	14 527
detsembri töötasud ja puhkusekohustus		
Kokku võlad töövõtjatele	32 390	27 956

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 747 023	1 928 996
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 747 023	1 928 996
Kokku müügitulu	1 747 023	1 928 996
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusplatside ettevalmistamine ja puhastamine	325 275	591 395
Muud kaeve ja mullatööd	210 076	98 973
Muude kindlate kaupade vahendamine	90 851	88 020
Kaubavedu eriveokitel maanteel	338 411	314 229
Kvaliteedi ja töökindluse teimimine	39 837	49 405
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	596 855	630 529
Taimikasvatuse abitegevused	145 718	156 445
Kokku müügitulu	1 747 023	1 928 996

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	5 054	9 908
Energia	0	330
Elektrienergia	0	330
Mitmesugused bürookulud	7 277	8 638
Lähetuskulud	0	2 138
Koolituskulud	0	894
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	0	61 531
Muud	2 171	4 257
audiitori	900	900
Kokku üldhalduskulud	15 402	88 596

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	206 783	254 368
Sotsiaalmaksud	69 893	83 941
Kokku tööjõukulud	276 676	338 309
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	13

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019	
	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	155 000	1 368	1 800

Laenud

2020	Saadud laenud	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad		
Arterega Marketing OÜ	155 000	31.12.2021

2019	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad				
Arterega Marketing OÜ	111 000	0	EUR	31.12.2020

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Sidusettevõtjad	900	7 253	3 600	5 645

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	29 776	31 779

Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2021.a.majandusaasta on jätkuvalt ülemaailmse pandeemia valduses. Arterega OÜ majandustegevusele on eriti mõju avaldanud märtsis ja aprillis~ 40% on käive kukkunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2021

Osaühing Arterega (registrikood: 10976819) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO ELMIK	Juhatuse liige	05.05.2021
AIVO KOOLMEISTER	Juhatuse liige	07.05.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Arterega osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Arterega raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ja raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõtte rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Arterega finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Muu asjaolu

Oma kokkuvõtet modifitseerimata juhime tähelepanu et ettevõtte lühiajalised kohustused ületavad käibevarasid.

/digitaalselt allkirjastatud/

Alar-Ants Smirnov

Vandeaudiitori number 605

Hansa Audit osaühing

Audiitorettevõtja tegevusloa number 97

Pärnu mnt 377, Tallinn, Harju maakond, 10919

07.05.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Arterega (registrikood: 10976819) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR-ANTS SMIRNOV	Vandeaudiitor	07.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	564 927
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 144
Kokku	598 071
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	596855	34.16%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	338411	19.37%	Ei
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	43121	325275	18.62%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	210076	12.02%	Ei
Taimekasvatuse abitegevused	01611	145718	8.34%	Ei
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	90851	5.20%	Ei
Muu teimimine ja analüüs	71209	39837	2.28%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaido Elmik	37411274936		1278 EUR (Lihtomand)
Aivo Koolmeister	37504100210	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6850050
Faks	+372 6850051
Mobiiltelefon	+372 5116798
E-posti aadress	info@arterega.ee
Veebilehe aadress	www.arterega.ee