

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Üldhalduskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2016 aastal kasvasid oluliselt Arterega OÜ traditsioonilised äritegevuse mahud kohalikul turul.

Tulud, kulud ja kasum

2016. aastal moodustus Arterega OÜ müügitulu 1123 tuh. eurot kasvades 19,7%. Äriühingu müügitult oli 100% müük Eestisse.

Brutokasumiks kujunes 41,3tuh. eurot. Brutokasumi kasvu pidurdas põllumajanduse viletsad saagid.

Üldhalduskulud olid 42,2tuh.eurot ja turustuskulud 10,3 tuh.eurot.

Ettevõtte 2016.a. põhivara kulum oli 94,5 tuh.eurot mille kulu kajastub kasumiaruandes müüdud teenuste kuludes.

Paemised finantssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu	1123	938,4
Tulu kasv	19,7%	-13,8%
Brutokasumi määr	3,7%	6,7%
Puhaskasum	41,3	29,5
Kasumi kasv	40%	-29,9%
Puhasrentaablus	3,7%	6,3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,6	2,2
ROA	3,7%	3,8%
ROE	7,8%	6,0%

Investeeringud

Aruandeperioodil soetati materiaalsed põhivara 424,6 tuh. euro eest.

Personal

Arterega OÜ töötajate arv majandusaasta lõpuks oli 11 tööjõukulud moodustasid 241,6 tuh. eurot kasvades 8,3 %.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	79 161	77 918	2
Nõuded ja ettemaksed	128 437	109 155	3
Kokku käibevarad	207 598	187 073	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	895 067	574 780	6
Kokku põhivarad	895 067	574 780	
Kokku varad	1 102 665	761 853	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 225	14 000	7
Võlad ja ettemaksed	116 117	69 529	8
Kokku lühiajalised kohustised	129 342	83 529	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	440 474	186 779	7
Kokku pikaajalised kohustised	440 474	186 779	
Kokku kohustised	569 816	270 308	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	488 989	459 449	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 304	29 540	
Kokku omakapital	532 849	491 545	
Kokku kohustised ja omakapital	1 102 665	761 853	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 122 976	938 381	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 044 359	-875 876	
Brutokasum (-kahjum)	78 617	62 505	
Turustuskulud	-10 299	-11 926	
Üldhalduskulud	-78 187	-43 644	11
Muud äritulud	68 457	70 423	
Muud ärikulud	-12 776	-45 149	
Ärikasum (kahjum)	45 812	32 209	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 508	-2 669	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	41 304	29 540	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 304	29 540	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arterega OÜ 2016.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. 2016.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 -kohustised

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

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 väärtusel, 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbank	76 254	75 011
Danske Bank	34	34
Swedbank deposiit	2 873	2 873
Kokku raha	79 161	77 918

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	123 202	123 202
Ostjatelt laekumata arved	123 202	123 202
Ettemaksed	5 235	5 235
Tulevaste perioodide kulud	5 235	5 235
Kokku nõuded ja ettemaksed	128 437	128 437

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	107 849	107 849
Ostjatelt laekumata arved	91 292	91 292
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	16 557	16 557
Ettemaksed	1 306	1 306
Tulevaste perioodide kulud	1 306	1 306
Kokku nõuded ja ettemaksed	109 155	109 155

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	123 203	91 292
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	16 557
Kokku nõuded ostjate vastu	123 203	107 849

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 279	999
Üksikisiku tulumaks	2 809	2 694
Sotsiaalmaks	5 304	4 790
Kohustuslik kogumispension	283	271
Töötuskindlustusmaksed	395	348
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 070	9 102

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014							
Soetusmaksumus	37 000	254 880	5 341	462 795	723 016	8 618	768 634
Akumuleeritud kulum		-125 008	-3 154	-209 874	-338 036	-3 328	-341 364
Jääkmaksumus	37 000	129 872	2 187	252 921	384 980	5 290	427 270
Ostud ja parendused	88 500	25 200		131 860	157 060	17 700	263 260
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	88 500						88 500
Muud ostud ja parendused		25 200		131 860	157 060	17 700	174 760
Amortisatsioonikulu		-1 586	-1 571	-1 519	-4 676	-1 618	-6 294
Müügid		-29 640		-79 816	-109 456		-109 456
31.12.2015							
Soetusmaksumus	125 500	250 440	5 341	514 839	770 620	26 318	922 438
Akumuleeritud kulum		-126 594	-4 725	-211 393	-342 712	-4 946	-347 658
Jääkmaksumus	125 500	123 846	616	303 446	427 908	21 372	574 780
Ostud ja parendused		71 500		353 116	424 616		424 616
Muud ostud ja parendused		71 500		353 116	424 616		424 616
Amortisatsioonikulu		-6 379	-616	33 409	26 414	-2 989	23 425
Müügid		-30 630		-97 124	-127 754		-127 754
31.12.2016							
Soetusmaksumus	125 500	291 310	5 341	770 831	1 067 482	26 318	1 219 300
Akumuleeritud kulum		-132 973	-5 341	-177 984	-316 298	-7 935	-324 233
Jääkmaksumus	125 500	158 337	0	592 847	751 184	18 383	895 067

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swedbank Liising	13 225	13 225			
Lühiajalised laenud kokku	13 225	13 225			
Pikaajalised laenud					
Nordea Finance Estonia	396 788		396 788		
DNB Pank	43 686		43 686		
Pikaajalised laenud kokku	440 474		440 474		
Laenukohustised kokku	453 699	13 225	440 474		
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Eraisiku laen	14 000	14 000			31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	14 000	14 000			
Pikaajalised laenud					
Pohjala Finance Estonia	1 440		1 440		01.01.2017
Swedbank Liising	22 902		22 902		31.12.2018
DNB Pank	60 843		60 843		31.12.2018
Nordea Finance Estonia	101 594		101 594		31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	186 779		186 779		
Laenukohustised kokku	200 779	14 000	186 779		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	77 445	77 445
Võlad töövõtjatele	20 773	20 773
Maksuvõlad	11 070	11 070
Muud võlad	6 829	6 829
Muud viitvõlad	6 829	6 829
Kokku võlad ja ettemaksed	116 117	116 117
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	35 649	35 649
Võlad töövõtjatele	19 095	19 095
Maksuvõlad	9 102	9 102
Muud võlad	5 683	5 683
Muud viitvõlad	5 683	5 683
Kokku võlad ja ettemaksed	69 529	69 529

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	10 480	8 802
Puhkusetasude kohustis	10 293	10 293
detsembri töötasud ja puhkusekohustus		
Kokku võlad töövõtjatele	20 773	19 095

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	0	0
Itaalia	0	107
Eesti	1 122 976	938 274
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 122 976	938 381
Kokku müügitulu	1 122 976	938 381
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusplatside ettevalmistamine ja puhastamine	361 953	222 186
Muud kaeve ja mullatööd	166 271	87 306
Muude kindlate kaupade vahendamine	129 881	49 915
Kaubavedu eriveokitel maanteel	322 217	364 076
Kvaliteedi ja töökindluse tekimine	14 205	13 801
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	128 449	201 097
Kokku müügitulu	1 122 976	938 381

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015
Maarent	10 257	5 893
Üür ja rent	21 402	25 945
Mitmesugused bürookulud	0	3 413
Lähetuskulud	384	42
Koolituskulud	822	947
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 924	0
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	36 019	0
Muud	6 379	6 414
auditori	0	990
Kokku üldhalduskulud	78 187	43 644

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	181 669	167 653
Sotsiaalmaksud	59 951	55 325
Kokku tööjõukulud	241 620	222 978
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	31 351	30 996

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2017

Osaühing Arterega (registrikood: 10976819) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO ELMIK	Juhatuse liige	18.05.2017
AIVO KOOLMEISTER	Juhatuse liige	18.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	488 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 304
Kokku	530 293
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	43121	361953	32.23%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	322217	28.69%	Ei
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	129881	11.57%	Ei
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	128449	11.44%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	114847	10.23%	Ei
Taimekasvatuse abitegevused	01611	51424	4.58%	Ei
Muu teimimine ja analüüs	71209	14205	1.26%	Ei

Osanikud

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