

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Apeco Group OÜ

registrikood: 11454773

tänavanimi: Tule tn

maja ja korteri number: 22/2

linn: Saue

vald: Saue

maakond: Harju

postisihthumber: 76505

telefon: +372 53311502, +372 6596614

faks: +372 6596651

e-posti aadress: info@apeco.ee

veebilehe aadress: www.apeco.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Apeco Group OÜ toodab materjalikäitlusseadmeid erinevatele tööstusettevõtetele keskendudes põhiliselt mäetööstusele, toiduaine tööstusele ja logistikalahendustele. Põhilised tootegrupid on erinevad konveierlahendused, kaalumise ja dooserimise süsteemid ning toodetud seadmete paigaldus, varuosade müük ja hooldus. Ettevõtte peakontor ning tootmine asuvad Sael.

Aastal 2017 kasvas ettevõtte müügitulu 954 705 euroni, millega saavutati juurdekasvutempo 47,3% tänu kasvanud nõudlusele ning ekspordi turgudele sisenemisele. Sellele vaatamata ei olnud 2017. aasta ettevõtte majanduslikult edukas, kuna müügitulu kasvu juures ei suudetud jääda kasumlikuks ning teeniti -138 401 EUR puhaskahjumit.

Kahjumi tekkimise põhilisteks põhjusteks olid kahe suure projekti eelarve riski realiseerumine ning liialt kiire tegevuskulude kasv. Näiteks laiendati majandusaasta lõpus tootmisruumide pinda ca. 1000 m² võrra. Laienduse eesmärk oli eelkõige kasvatada võimekust toota suuremõõtmelisemaid seadmeid ning seeläbi teenindada suuremaid projekte ja vähendada teraskonstruksioonide keevitamisest tingitud tarneriske. Otsus tootmispinda suurendada tehti aasta alguses kui väljavaated ettevõtte üldisele käekäigule olid oluliselt paremad.

Lisaks suurenesid 2017. aastal tööjõukulud 24,54% töötasude suurenemise ning uute ametikohtade loomise tõttu. Lähtudes üleüldisest tööturu olukorrast on ka järgnevatel aastatel oodata töötasude suurenemist.

Kuna ettevõtte peab oluliseks tootearendust ning omatoodangu loomet, siis investeeriti 2017. aastal serverisse, mille abil on loodud eeldused PLM süsteemi loomiseks. Uue IT taristu toel on võimalik vähendada tootearenduseks kuluvat aega ning muuta protsesse efektiivsemaks.

2018/2019. majandusaastaks ootame mõõdukat müügitulu kasvu, mille abil ettevõtte taas kasumisse viia. Antud eesmärk plaanitakse saavutada läbi tegevuskulude ning omahinna rekonstrueerimise. Samuti plaanib ettevõtte lähiaastatel suurendada omatoodangu osakaalu, et saavutada stabiilsemad rahavood ning rohkem optimeeritud protsessid erinevates lõikudes.

2017. majandusaasta lõpu seisuga oli osaühingu netovara väiksem kui on ettenähtud. Täna, aruande esitamise päeval, on netovara vastavuses.

Ardo Perm

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 396	123 677	
Nõuded ja ettemaksed	384 146	234 876	2
Varud	7 021	3 149	
Kokku käibevarad	393 563	361 702	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	17 659	6 003	4
Kokku põhivarad	17 659	6 003	
Kokku varad	411 222	367 705	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 960	1 022	
Võlad ja ettemaksed	492 584	319 645	5
Kokku lühiajalised kohustised	503 544	320 667	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 379	4 339	
Kokku pikaajalised kohustised	3 379	4 339	
Kokku kohustised	506 923	325 006	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 144	3 651	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-138 401	36 492	
Kokku omakapital	-95 701	42 699	
Kokku kohustised ja omakapital	411 222	367 705	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	954 705	503 036	7
Muud äritulud	1 458	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-772 963	-289 743	
Mitmesugused tegevuskulud	-168 627	-61 090	
Tööjõukulud	-150 848	-113 827	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 578	-1 859	
Muud ärikulud	-609	0	
Ärikasum (kahjum)	-138 462	36 517	
Intressikulud	0	-150	
Muud finantstulud ja -kulud	61	125	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-138 401	36 492	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-138 401	36 492	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustisi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti finantsaruandluse nõudeid.

OÜ Apeco Group kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse isas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidna kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata arved on kajastatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1 000 eurot ja kasutuseaga üle ühe aasta.

(Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kulusse kantud väheväärtuslikke inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalsed põhivarad võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis temasoetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjekt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- tootmiseseadmed 8-12 aastat
- muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel

perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	180 718	180 718
Ostjatelt laekumata arved	180 718	180 718
Muud nõuded	197 480	197 480
Viitlaekumised	197 480	197 480
Ettemaksed	5 102	5 102
Tulevaste perioodide kulud	4 135	4 135
Muud makstud ettemaksed	967	967
Muud nõuded	846	846
Kokku nõuded ja ettemaksed	384 146	384 146
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	53 617	53 617
Ostjatelt laekumata arved	53 617	53 617
Muud nõuded	179 976	179 976
Viitlaekumised	179 976	179 976
Ettemaksed	635	635
Tulevaste perioodide kulud	635	635
Muud nõuded	648	648
Kokku nõuded ja ettemaksed	234 876	234 876

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	11 566	7 046
Üksikisiku tulumaks	1 610	2 083
Sotsiaalmaks	5 505	6 255
Kohustuslik kogumispension	201	244
Töötuskindlustusmaksed	254	306
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 136	15 934

Maksuvõlad maksegraafikus on kajastatud muude võlgade real.

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	12 027		12 027	12 027
Akumuleeritud kulum	-4 165		-4 165	-4 165
Jääkmaksumus	7 862		7 862	7 862
Amortisatsioonikulu	-1 859		-1 859	-1 859
31.12.2016				
Soetusmaksumus	12 027		12 027	12 027
Akumuleeritud kulum	-6 024		-6 024	-6 024
Jääkmaksumus	6 003		6 003	6 003
Ostud ja parendused		13 233	13 233	13 233
Amortisatsioonikulu	-1 059	-518	-1 577	-1 577
31.12.2017				
Soetusmaksumus	7 417	13 233	20 650	20 650
Akumuleeritud kulum	-2 473	-518	-2 991	-2 991
Jääkmaksumus	4 944	12 715	17 659	17 659

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	232 667	232 667
Võlad töövõtjatele	7 528	7 528
Maksuvõlad	19 136	19 136
Muud võlad	1 125	1 125
Dividendivõlad	1 125	1 125
Saadud ettemaksed	218 884	218 884
Muud saadud ettemaksed	218 884	218 884
Muud võlad	13 244	13 244
Kokku võlad ja ettemaksed	492 584	492 584
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 057	27 057
Võlad töövõtjatele	8 009	8 009
Maksuvõlad	15 934	15 934
Muud võlad	3 625	3 625
Dividendivõlad	3 625	3 625
Saadud ettemaksed	265 020	265 020
Tulevaste perioodide tulud	265 020	265 020
Kokku võlad ja ettemaksed	319 645	319 645

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	604 878	489 036
Rootsi	288 266	0
Soome	61 561	14 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	954 705	503 036
Kokku müügitulu	954 705	503 036
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata üldmasinate ja mehhanismide tootmine	954 705	503 036
Kokku müügitulu	954 705	503 036

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	111 865	85 129
Sotsiaalmaksud	37 687	28 697
Muud	1 296	0
Kokku tööjõukulud	150 848	113 826
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	4
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

2017	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2017	2016
Arvestatud tasu	6 088	11 815

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.09.2019

Apeco Group OÜ (registrikood: 11454773) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARDO PERM	Juhatuse liige	03.09.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 144
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-138 401
Kokku	-98 257
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-98 257
Kokku	-98 257

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 144
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-138 401
Kokku	-98 257
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-98 257
Kokku	-98 257

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata üldmasinate ja mehhanismide tootmine	28291	954705	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ardo Perm	38908110251	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6596614
Faks	+372 6596651
Mobiiltelefon	+372 53311502
E-posti aadress	info@apeco.ee
Veebilehe aadress	www.apeco.ee