

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Arterega

registrikood: 10976819

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

alevik: Särevere 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
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
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 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Üldhalduskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Tulumaks	14
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2012 aastal kasvasid oluliselt Arterega OÜ traditsioonilised äritegevuse mahud kohalikul turul.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustus Arterega OÜ müügitulu 814,3 tuh. eurot kasvades 18,8%. Äriühingu müügitult oli 82,8% müük Eestisse ja 17,2% muu EL-i liikmed.

Brutokasumiks kujunes 56,9 tuh. eurot. Brutokasumi kasvu pidurdasid turul pakutavad tööde madalad hinnad, kütuse jätkuv kallinemine ja maksujõuetud kliendid.

Üldhalduskulud olid 69,8 tuh.eurot kasvades lootusetu võlgnike arvel ja turustuskulud 11,2 tuh.eurot.

Ettevõtte 2012.a. põhivara kulum oli 53,4 tuh.eurot mille kulu kajastub kasumiaruandes müüdud teenuste kuludes.

Paemised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu	814,3	685,5
Tulu kasv	18,79%	26,1 %
Brutokasumi määär	15,6 %	6,9%
Puhaskasum	56,9	44,7
Kasumi kasv	27,2%	2128,6%
Puhasrentaablus	7%	6,6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,7	1,78
ROA	10,3 %	9,2%
ROE	18,6%	18%

Investeeringud

Aruandeperioodil soetati materiaalsed põhivara 220,8 tuh. euro eest.

Personal

Arterega OÜ töötajate arv majandusaasta lõpuks oli 10 tööjõukulud moodustasid 217,0 tuh. eurot kasvades 12,2 %.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib vastutust esitatud lehekülgedel Arterega OÜ .a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab parimas teadmises, et;

* raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga.

*raamatupidamise aastaaruanne kajastab äriühingu finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

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

Arterega OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	90 834	41 659	2
Nõuded ja ettemaksed	129 171	158 117	3
Varud	0	8 675	6
Kokku käibevara	220 005	208 451	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	331 352	288 043	7
Kokku põhivara	331 352	288 043	
Kokku varad	551 357	496 494	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	45 234	43 278	
Võlad ja ettemaksed	87 051	74 050	8
Kokku lühiajalised kohustused	132 285	117 328	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	112 853	129 836	
Kokku pikaajalised kohustused	112 853	129 836	
Kokku kohustused	245 138	247 164	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	246 774	202 048	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 889	44 726	
Kokku omakapital	306 219	249 330	
Kokku kohustused ja omakapital	551 357	496 494	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	814 305	685 496	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-691 692	-623 781	
Brutokasum (-kahjum)	122 613	61 715	
Turustuskulud	-11 246	-6 180	
Üldhalduskulud	-69 847	-32 643	12
Muud äritulud	26 715	43 756	11
Muud ärikulud	-5 446	-13 874	14
Ärikasum (kahjum)	62 789	52 774	
Finantstulud ja -kulud	-5 900	-5 921	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	56 889	46 853	
Tulumaks	0	-2 127	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 889	44 726	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	979 075	821 390
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-652 754	-553 812
Väljamaksed töötajatele	-234 256	-230 029
Laekunud intressid	43	0
Muud rahavood äritegevusest	9 115	-38 611
Kokku rahavood äritegevusest	101 223	-1 062
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-69 648	-75 204
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	17 600	33 600
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-52 048	-41 604
Kokku rahavood	49 175	-42 666
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 659	84 325
Raha ja raha ekvivalentide muutus	49 175	-42 666
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	90 834	41 659

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	210 048	212 604
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	210 048	212 604
Aruandeaasta kasum (kahjum)		44 726	44 726
Makstud dividendid		-8 000	-8 000
31.12.2011	2 556	246 774	249 330
Aruandeaasta kasum (kahjum)		56 889	56 889
31.12.2012	2 556	303 663	306 219

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arterega OÜ 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamisetavast. Hea raamatupidamisetava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. 2012.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 Euroopa keskpanka 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 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	90 834	41 659
Swedbank	0	0
Swedbank valuut EUR	90 796	41 621
Sampo Pank	38	38
Kokku raha	90 834	41 659

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	124 373	124 373		
Ostjatelt laekumata arved	224 743	224 743		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-100 370	-100 370		
Ettemaksed	4 798	4 798		
Tulevaste perioodide kulud	2 274	2 274		
Muud makstud ettemaksed	2 524	2 524		
Kokku nõuded ja ettemaksed	129 171	129 171		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	151 637	151 637		
Ostjatelt laekumata arved	223 458	223 458		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-71 821	-71 821		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 716	2 716		
Ettemaksed	3 764	3 764		
Tulevaste perioodide kulud	3 764	3 764		
Kokku nõuded ja ettemaksed	158 117	158 117		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	224 743	223 458
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-100 370	-71 821
Kokku nõuded ostjate vastu	124 373	151 637
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-71 821	-71 821
Lootusetuks tunnistatud nõuded	-28 549	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-100 370	-71 821

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 944	2 716	
Üksikisiku tulumaks		3 312		2 030
Sotsiaalmaks		6 028		3 701
Kohustuslik kogumispension		258		83
Töötuskindlustusmaksed		767		471
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	13 309	2 716	6 285

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kasvatatud viili(seemneviljaks)	0	8 675
Kokku varud	0	8 675

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010							
Soetusmaksumus		191 809	3 632	268 289	463 730	5 814	469 544
Akumuleeritud kulum		-109 601	-3 362	-184 187	-297 150	-2 841	-299 991
Jääkmaksumus		82 208	270	84 102	166 580	2 973	169 553
Ostud ja parendused		19 167		185 450	204 617	885	205 502
Muud ostud ja parendused		19 167		185 450	204 617	885	205 502
Amortisatsioonikulu		-11 856	-205	55 200	43 139	-1 739	41 400
Müügid		-17 747		-110 665	-128 412		-128 412
31.12.2011							
Soetusmaksumus		193 229	3 632	343 074	539 935	6 699	546 634
Akumuleeritud kulum		-121 457	-3 567	-128 987	-254 011	-4 580	-258 591
Jääkmaksumus		71 772	65	214 087	285 924	2 119	288 043
Ostud ja parendused	8 000	67 335	3 978	35 083	106 396		114 396
Amortisatsioonikulu		33 401	-219	-34 376	-1 194	-993	-2 187
Müügid		-68 900			-68 900		-68 900
31.12.2012							
Soetusmaksumus	8 000	191 664	7 610	378 157	577 431	6 699	592 130
Akumuleeritud kulum		-88 056	-3 786	-163 363	-255 205	-5 573	-260 778
Jääkmaksumus	8 000	103 608	3 824	214 794	322 226	1 126	331 352

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	87 051	67 765
Kokku võlad tarnijatele	87 051	67 765

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	11 807	9 350
Puhkusetasude kohustus	17 135	9 740
detsembri töötasud ja puhkusekohustus		
Kokku võlad töövõtjatele	28 942	19 090

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	139 727	121 854
Poola	0	0
Itaalia	373	2 751
Eesti	674 205	556 091
Läti	0	4 800
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	814 305	685 496
Kokku müügitulu	814 305	685 496
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusplatside ettevalmistamine ja puhastamine	197 324	81 737
Muud kaeve ja mullatööd	150 752	129 723
Muude kindlate kaupade vahendamine	225 175	204 917
Kaubavedu eriveokitel maanteel	234 467	262 998
Kvaliteedi ja töökindluse teimimine	6 587	6 121
Kokku müügitulu	814 305	685 496

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	17 600	28 000
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 013	0
PRIA põllutoetus	8 102	15 756
deposiidi intress		
Kokku muud äritulud	26 715	43 756

Lisa 12 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	22 963	19 981
Mitmesugused bürookulud	6 210	5 265
Lähetuskulud	8 589	3 900
Koolituskulud	1 799	1 706
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 737	1 791
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	28 549	0
Kokku üldhalduskulud	69 847	32 643

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	161 932	144 958
Sotsiaalmaksud	55 057	47 380
Kokku tööjõukulud	216 989	192 338
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-3 659	-12 050
raskeveoki maks	-1 330	-1 421
riigilõiv	-419	-371
Muud	-38	-32
Kokku muud ärikulud	-5 446	-13 874

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	8 000	2 127
Kokku	8 000	2 127

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	44 868	38 875

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2013

Osaühing Arterega (registrikood: 10976819) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO ELMIK	Juhatuse liige	23.05.2013
AIVO KOOLMEISTER	Juhatuse liige	23.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	246 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 889
Kokku	303 663
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	20 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	246 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 889
Kokku	303 663
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	43121	197324	24.23%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	234467	28.79%	Ei
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	225175	27.65%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	150752	18.51%	Ei
Muu teimimine ja analüüs	71209	6587	0.81%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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