

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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	5
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	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Üldhalduskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2013 aastal kasvasid oluliselt Arterega OÜ traditsioonilised äritegevuse mahud kohalikul turul.

Tulud, kulud ja kasum

2013. aastal moodustus Arterega OÜ müügitulu 947,0 tuh. eurot kasvades 16,3%. Äriühingu müügitult oli 87% müük Eestisse ja 13% muu EL-i liikmed.

Brutokasumiks kujunes 120,7 tuh. eurot. Brutokasumi kasvu pidurdasid turul pakutavad tööde madalad hinnad, kütuse jätkuv kallinemine ja maksujõuetud kliendid.

Üldhalduskulud olid 51,5 tuh.eurot ja turustuskulud 10,4 tuh.eurot.

Ettevõtte 2013.a. põhivara kulum oli 64,5 tuh.eurot mille kulu kajastub kasumiaruandes müüdü teenuste kuludes.

Paemised finantssuhtarvud

	2013	2012
Müügitulu	947,0	814,3
Tulu kasv	16,3%	18,8 %
Brutokasumi määr	14,6 %	15,6%
Puhaskasum	120,7	56,9
Kasumi kasv	112,1%	27,2%
Puhasrentaablus	12,7 %	7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,96	1,7
ROA	16,9 %	10,3%
ROE	28,3%	18,6%

Investeeringud

Aruandeperioodil soetati materiaalsed põhivara 236,9 tuh. euro eest.

Personal

Arterega OÜ töötajate arv majandusaasta lõpuks oli 11 tööjõukulud moodustasid 249,2 tuh. eurot kasvades 14,8 %.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	56 044	90 834
Nõuded ja ettemaksed	204 719	129 171
Kokku käibevara	260 763	220 005
Põhivara		
Materiaalne põhivara	452 548	331 352
Kokku põhivara	452 548	331 352
Kokku varad	713 311	551 357
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	38 408	45 234
Võlad ja ettemaksed	94 398	87 051
Kokku lühiajalised kohustused	132 806	132 285
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	153 634	112 853
Kokku pikaajalised kohustused	153 634	112 853
Kokku kohustused	286 440	245 138
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	303 663	246 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	120 652	56 889
Kokku omakapital	426 871	306 219
Kokku kohustused ja omakapital	713 311	551 357

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	947 014	814 305
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-809 136	-691 692
Brutokasum (-kahjum)	137 878	122 613
Turustuskulud	-10 393	-11 246
Üldhalduskulud	-51 507	-69 847
Muud äritulud	49 594	26 715
Muud ärikulud	-2 228	-5 446
Ärikasum (kahjum)	123 344	62 789
Muud finantstulud ja -kulud	-2 692	-5 900
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	120 652	56 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)	120 652	56 889

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 036 024	979 075
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-775 952	-652 754
Väljamaksed töötajatele	-231 328	-234 256
Laekunud intressid	27	43
Muud rahavood äritegevusest	-50 262	9 115
Kokku rahavood äritegevusest	-21 491	101 223
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-124 799	-69 648
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	111 500	17 600
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 299	-52 048
Kokku rahavood	-34 790	49 175
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	90 834	41 659
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-34 790	49 175
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 044	90 834

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		120 652	120 652
31.12.2013	2 556	424 315	426 871

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arterega OÜ 2013.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. 2013.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

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)

	31.12.2013	31.12.2012
Swedbank	56 006	90 796
Nordea	38	38
Kokku raha	56 044	90 834

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	200 197	200 197		
Ostjatelt laekumata arved	200 197	200 197		
Ettemaksed	4 522	4 522		
Tulevaste perioodide kulud	1 998	1 998		
Muud makstud ettemaksed	2 524	2 524		
Kokku nõuded ja ettemaksed	204 719	204 719		

	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 nõuded	-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		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	200 197	224 743
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-100 370
Kokku nõuded ostjate vastu	200 197	124 373
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-100 370	-71 821
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	100 370	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	-28 549
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	-100 370

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 354	0	2 944
Üksikisiku tulumaks	3 556		3 312
Sotsiaalmaks	6 423		6 028
Kohustuslik kogumispension	268		258
Töötuskindlustusmaksed	584		767
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 185	0	13 309

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	29 000	94 856	1 363	107 042	203 261	4 600	236 861
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	29 000						29 000
Muud ostud ja parendused		94 856	1 363	107 042	203 261	4 600	207 861
Amortisatsioonikulu		-19 778	-1 398	-21 563	-42 739	-1 223	-43 962
Müügid		-40 284		-20 859	-61 143		-61 143
Muud muutused				-10 560	-10 560		-10 560
31.12.2013							
Soetusmaksumus	37 000	246 236	8 973	464 340	719 549	11 299	767 848
Akumuleeritud kulum		-107 834	-5 184	-195 486	-308 504	-6 796	-315 300
Jääkmaksumus	37 000	138 402	3 789	268 854	411 045	4 503	452 548

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	40 718	40 718		
Võlad töövõtjatele	26 884	26 884		
Maksuvõlad	19 185	19 185		
Muud võlad	7 611	7 611		
Muud viitvõlad	7 611	7 611		
Kokku võlad ja ettemaksed	94 398	94 398		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	36 592	36 592		
Võlad töövõtjatele	28 942	28 942		
Maksuvõlad	13 309	13 309		
Muud võlad	8 208	8 208		
Muud viitvõlad	8 208	8 208		
Kokku võlad ja ettemaksed	87 051	87 051		

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	10 946	11 807
Puhkusetasude kohustus	15 938	17 135
detsembri töötasud ja puhkusekohustus		
Kokku võlad töövõtjatele	26 884	28 942

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	122 154	139 727
Itaalia	689	373
Eesti	824 171	674 205
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	947 014	814 305
Kokku müügitulu	947 014	814 305
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusplatside ettevalmistamine ja puhastamine	316 081	197 324
Muud kaeve ja mullatööd	142 225	150 752
Muude kindlate kaupade vahendamine	183 775	225 175
Kaubavedu eriveokitel maanteel	229 200	234 467
Kvaliteedi ja töökindluse teimine	9 030	6 587
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	66 703	0
Kokku müügitulu	947 014	814 305

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2013	2012
Maarent	1 015	0
Üür ja rent	22 174	22 963
Mitmesugused bürookulud	9 767	6 210
Lähetuskulud	10 314	8 589
Koolituskulud	346	1 799
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	1 737
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	0	28 549
Muud	7 891	0
Kokku üldhalduskulud	51 507	69 847

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	187 581	161 932
Sotsiaalmaksud	61 652	55 057
Kokku tööjõukulud	249 233	216 989
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	10

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	57 872	44 868

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2014

Osaühing Arterega (registrikood: 10976819) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO KOOLMEISTER	Juhatuse liige	12.06.2014
KAIDO ELMIK	Juhatuse liige	16.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	303 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	120 652
Kokku	424 315
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	424 315
Kokku	424 315

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	43121	316081	33.38%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	229200	24.20%	Ei
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	183775	19.41%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	142225	15.02%	Ei
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	66703	7.04%	Ei
Muu teimimine ja analüüs	71209	9030	0.95%	Ei

Osanikud

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