

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Arterega

registrikood: 10976819

tänavatalu 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 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Üldhalduskulud	15
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2015 aastal kahanesis oluliselt Arterega OÜ traditsioonilised äritegevuse mahud kohalikul turul.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aastal moodustus Arterega OÜ müügitulu 938,4 tuh. eurot kahanedes 13,8%. Äriühingu müügitult oli 99,9% müük Eestisse ja 0,1% muu EL-i liikmed.

Brutokasumiks kujunes 29,5 tuh. eurot. Brutokasumi kasvu pidurdasid turul pakutavad tööde madalad hinnad ja maksujõuetud kliendid.

Üldhalduskulud olid 43,6 tuh.eurot ja turustuskulud 11,9 tuh.eurot.

Ettevõtte 2015.a. põhivara kulum oli 74,8 tuh.eurot mille kulu kajastub kasumiaruandes müüdud teenuste kuludes.

Paemised finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu	938,4	1088,3
Tulu kasv	- 13,8%	14,9%
Brutokasumi määr	6,7%	4,7%
Puhaskasum	29,5	42,1
Kasumi kasv	- 29,9	- 34,9 %
Puhasrentaablus	6,3%	3,9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,2	2,3
ROA	3,8	5,4%
ROE	6,0	9,1%

Investeeringud

Aruandeperioodil soetati materiaalsed põhivara 223,0 tuh. euro eest.

Personal

Arterega OÜ töötajate arv majandusaasta lõpuks oli 11 tööjõukulud moodustasid 223,0 tuh. eurot kahanedes 13,8 %.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	77 918	84 465
Nõuded ja ettemaksed	109 155	266 022
Kokku käibevara	187 073	350 487
Põhivara		
Materiaalne põhivara	574 780	427 270
Kokku põhivara	574 780	427 270
Kokku varad	761 853	777 757
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	14 000	29 745
Võlad ja ettemaksed	69 529	124 802
Kokku lühiajalised kohustused	83 529	154 547
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	186 779	161 205
Kokku pikaajalised kohustused	186 779	161 205
Kokku kohustused	270 308	315 752
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	459 449	417 315
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 540	42 134
Kokku omakapital	491 545	462 005
Kokku kohustused ja omakapital	761 853	777 757

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	938 381	1 088 324
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-875 876	-965 385
Brutokasum (-kahjum)	62 505	122 939
Turustuskulud	-11 926	-11 002
Üldhalduskulud	-43 644	-76 918
Muud äritulud	70 423	72 964
Muud ärikulud	-45 149	-57 343
Ärikasum (kahjum)	32 209	50 640
Muud finantstulud ja -kulud	-2 669	-6 056
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 540	44 584
Tulumaks	0	-2 450
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 540	42 134

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 349 953	1 030 031
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 027 889	-723 438
Väljamaksed töötajatele	-168 281	-198 259
Laekunud intressid	11	14
Muud rahavood äritegevusest	-66 489	-56 238
Kokku rahavood äritegevusest	87 305	52 110
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-145 332	-116 178
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	51 480	92 489
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-93 852	-23 689
Kokku rahavood	-6 547	28 421
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	84 465	56 044
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 547	28 421
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	77 918	84 465

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	424 315	426 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)		42 134	42 134
Makstud dividendid		-7 000	-7 000
31.12.2014	2 556	459 449	462 005
Aruandeaasta kasum (kahjum)		29 540	29 540
31.12.2015	2 556	488 989	491 545

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arterega OÜ 2015.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. 2015.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)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	75 011	81 907
Danske Bank	34	34
Swedbank deposiit	2 873	2 524
Kokku raha	77 918	84 465

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	263 012	263 012
Ostjatelt laekumata arved	246 455	246 455
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	16 557	16 557
Ettemaksed	3 010	3 010
Tulevaste perioodide kulud	3 010	3 010
Kokku nõuded ja ettemaksed	266 022	266 022

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	91 292	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	16 557	
Kokku nõuded ostjate vastu	107 849	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	16 557	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	16 557	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	999	10 949
Üksikisiku tulumaks	2 694	2 538
Sotsiaalmaks	4 790	4 691
Kohustuslik kogumispension	271	262
Töötuskindlustusmaksed	348	426
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 102	18 866

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
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
Ostud ja parendused		58 200		40 925	99 125		99 125
Muud ostud ja parendused		58 200		40 925	99 125		99 125
Amortisatsioonikulu		-17 174	2 030	-14 388	-29 532	3 468	-26 064
Müügid		-49 556		-16 070	-65 626		-65 626
Muud muutused			-3 632	-26 400	-30 032	-2 681	-32 713
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

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	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			
Laenukohustused kokku	200 779	14 000	186 779			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Pohjala Finance Estonia	29 745	29 745			eur	31.01.2015
Lühiajalised laenud kokku	29 745	29 745				
Pikaajalised laenud						
Baltem Finance	38 672		38 672			
DNB Pank	78 470		78 470			
Swedbank Liising	36 215		36 215			
Eraisiku laen	7 848		7 848			
Pikaajalised laenud kokku	161 205		161 205			
Laenukohustused kokku	190 950	29 745	161 205			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	78 491	78 491
Võlad töövõtjatele	21 889	21 889
Maksuvõlad	18 866	18 866
Muud võlad	5 556	5 556
Muud viitvõlad	5 556	5 556
Kokku võlad ja ettemaksed	124 802	124 802

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	8 802	8 383
Puhkusetasude kohustus	10 293	13 506
detsembri töötasud ja puhkusekohustus		
Kokku võlad töövõtjatele	19 095	21 889

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	0	94 826
Itaalia	107	302
Eesti	938 274	993 196
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	938 381	1 088 324
Kokku müügitulu	938 381	1 088 324
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusplatside ettevalmistamine ja puhastamine	222 186	434 391
Muud kaeve ja mullatööd	87 306	96 630
Muude kindlate kaupade vahendamine	49 915	170 043
Kaubavedu eriveokitel maanteel	364 076	309 788
Kvaliteedi ja töökindluse teimimine	13 801	10 294
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	201 097	67 178
Kokku müügitulu	938 381	1 088 324

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2015	2014
Maarent	5 893	2 515
Üür ja rent	25 945	49 258
Mitmesugused bürookulud	3 413	5 308
Lähetuskulud	42	5 258
Koolituskulud	947	85
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	3 294
Muud	6 414	11 200
auditori	990	0
Kokku üldhalduskulud	43 644	76 918

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	167 653	194 322
Sotsiaalmaksud	55 325	64 243
Kokku tööjõukulud	222 978	258 565
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	30 996	49 959

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2016

Osaühing Arterega (registrikood: 10976819) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO ELMIK	Juhatuse liige	17.05.2016
AIVO KOOLMEISTER	Juhatuse liige	17.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	459 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 540
Kokku	488 989
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	364076	38.80%	Jah
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	43121	222186	23.68%	Ei
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	201097	21.43%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	87306	9.30%	Ei
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	49915	5.32%	Ei
Muu teimimine ja analüüs	71209	13801	1.47%	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