

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Arterega

registrikood: 10976819

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

alevik: Särevere alevik

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

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

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2017 aastal kasvasid oluliselt Arterega OÜ traditsioonilised äritegevuse mahud kohalikul turul.

Tulud, kulud ja kasum

2017. aastal moodustus Arterega OÜ müügitulu 1281,6 tuh. eurot kasvades 14,1%. Äriühingu müügitult oli 100% müük Eestisse.

Brutokasumiks kujunes 2,8 tuh. eurot. Brutokasumi kasvu pidurdas põllumajanduse viletsad saagid .

Üldhalduskulud olid 47,1 tuh.eurot ja turustuskulud 25,0 tuh.eurot.

Ettevõtte 2017.a. põhivara kulum oli 77,7 tuh.eurot mille kulu kajastub kasumiaruandes müüdud teenuste kuludes.

Paemised finantssuhtarvud

	2017	2016
Müügitulu	1281,6	1123
Tulu kasv	14,1%	19,7%
Brutokasumi määr	0,2	3,7%
Puhaskasum	2,8	41,3
Kasumi kasv	-32,2%	40%
Puhasrentaablus	0,2%	3,7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,2	1,6
ROA	0,1%	3,7%
ROE	0,5 %	7,8 %

Investeeringud

Aruandeperioodil soetati materiaalsed põhivara 96,7 tuh. euro eest.

Personal

Arterega OÜ töötajate arv majandusaasta lõpuks oli 12 tööjõukulud moodustasid 284,3 tuh. eurot kasvades 17,7 %.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 835	79 161
Nõuded ja ettemaksed	294 805	128 437
Varud	34 000	0
Kokku käibevarad	333 640	207 598
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	844 079	895 067
Kokku põhivarad	844 079	895 067
Kokku varad	1 177 719	1 102 665
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	82 000	13 225
Võlad ja ettemaksed	204 118	116 117
Kokku lühiajalised kohustised	286 118	129 342
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	355 986	440 474
Kokku pikaajalised kohustised	355 986	440 474
Kokku kohustised	642 104	569 816
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	530 293	488 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 766	41 304
Kokku omakapital	535 615	532 849
Kokku kohustised ja omakapital	1 177 719	1 102 665

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	1 281 582	1 122 976
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 231 519	-1 044 359
Brutokasum (-kahjum)	50 063	78 617
Turustuskulud	-25 006	-10 299
Üldhalduskulud	-47 140	-78 187
Muud äritulud	82 087	68 457
Muud ärikulud	-45 188	-12 776
Ärikasum (kahjum)	14 816	45 812
Muud finantstulud ja -kulud	-12 050	-4 508
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 766	41 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 766	41 304

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arterega OÜ 2017.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. 2017.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 arvutatud 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank	4 835	76 254
Danske Bank	0	34
Swedbank deposiit	0	2 873
Kokku raha	4 835	79 161

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	291 746	291 746
Ostjatelt laekumata arved	291 746	291 746
Ettemaksed	3 059	3 059
Tulevaste perioodide kulud	3 059	3 059
Kokku nõuded ja ettemaksed	294 805	294 805
	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

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	291 746	123 203
Kokku nõuded ostjate vastu	291 746	123 203

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	18 912	2 279
Üksikisiku tulumaks	3 399	2 809
Sotsiaalmaks	6 505	5 304
Kohustuslik kogumispension	331	283
Töötuskindlustusmaksed	467	395
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29 614	11 070

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

							Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused				83 835	83 835	12 868	96 703
Muud ostud ja parendused				83 835	83 835	12 868	96 703
Amortisatsioonikulu		-24 239		-49 898	-74 137	-3 554	-77 691
Müügid				-70 000	-70 000		-70 000
31.12.2017							
Soetusmaksumus	125 500	291 310	5 341	784 666	1 081 317	39 186	1 246 003
Akumuleeritud kulum		-157 212	-5 341	-227 882	-390 435	-11 489	-401 924
Jääkmaksumus	125 500	134 098		556 784	690 882	27 697	844 079

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Juriidiline isik	82 000	82 000		
Lühiajalised laenud kokku	82 000	82 000		
Pikaajalised laenud				
Luminor Liising	301 821		301 821	
Swedbank Liising	54 165		54 165	
Pikaajalised laenud kokku	355 986		355 986	
Laenukohustised kokku	437 986	82 000	355 986	
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		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	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	142 681	142 681
Võlad töövõtjatele	24 393	24 393
Maksuvõlad	29 614	29 614
Muud võlad	7 430	7 430
Muud viitvõlad	7 430	7 430
Kokku võlad ja ettemaksed	204 118	204 118
	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

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	12 254	10 480
Puhkusetasude kohustis	12 139	10 293
detsembri töötasud ja puhkusekohustus		
Kokku võlad töövõtjatele	24 393	20 773

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 281 582	1 122 976
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 281 582	1 122 976
Kokku müügitulu	1 281 582	1 122 976
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusplatside ettevalmistamine ja puhastamine	394 884	361 953
Muud kaeve ja mullatööd	137 220	166 271
Muude kindlate kaupade vahendamine	89 027	129 881
Kaubavedu eriveokitel maanteel	359 500	322 217
Kvaliteedi ja töökindluse teimine	41 577	14 205
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	220 522	128 449
Taimekasvatuse abitegevused	38 852	0
Kokku müügitulu	1 281 582	1 122 976

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2017	2016
Maarent	9 752	10 257
Üür ja rent	17 497	21 402
Energia	86	0
Elektrienergia	86	0
Mitmesugused bürookulud	9 308	0
Lähetuskulud	6 879	384
Koolituskulud	1 162	822
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	2 924
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	36 019
Muud	2 456	6 379
audiitori	0	0
Kokku üldhalduskulud	47 140	78 187

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	213 723	181 669
Sotsiaalmaksud	70 528	59 951
Kokku tööjõukulud	284 251	241 620
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	11

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	31 266	31 351

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2018

Osaühing Arterega (registrikood: 10976819) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO KOOLMEISTER	Juhatuse liige	24.05.2018
KAIDO ELMIK	Juhatuse liige	12.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	530 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 766
Kokku	533 059
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	503 059
Kokku	533 059

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	43121	394884	30.81%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	359500	28.05%	Ei
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	220522	17.21%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	137220	10.71%	Ei
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	89027	6.95%	Ei
Muu teimimine ja analüüs	71209	41577	3.24%	Ei
Taimekasvatuse abitegevused	01611	38852	3.03%	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