

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	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	11
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva	12
Aruande allkirjad	13
Vandeaudiitori aruanne	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2021 aastal kasvasid Arterega OÜ traditsioonilised äritegevuse mahud kohalikul turul.

Tulud, kulud ja kasum

2021. aastal moodustus Arterega OÜ müügitulu 1759,7 tuh. eurot kasvades 0,7%. Äriühingu müügitult oli 100% müük Eestisse.

Brutokasumiks kujunes 94,3tuh. eurot.

Üldhalduskulud olid 32,9 tuh.eurot ja turustuskulud 21,1 tuh.eurot.

Ettevõtte 2021.a. põhivara kulum oli 169,8 tuh.eurot mille kulu kajastub kasumiaruandes müüdü teenuste kuludes.

Paemised finantssuhtarvud

	2021	2020
Müügitulu	1759,7	1747,0
Tulu kasv (2021-2020/2020x100)	0,7%	-9,4%
Brutokasumimäär (kasum/müügit.x100)	4,29%	0,48%
Puhaskasum	94,3	33,1
Puhasrentaablus (kasum/müügit.x100)	5,4%	1,9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/ lühiajalised kohustused	0,6	0,5
ROA =kasum/varad	5,8%	2,5%
ROE =kasum/omakapital	13,6%	5,5 %

Investeeringud

Aruandeperioodil soetati materiaalsed põhivara 335,7 tuh. euro eest.

Personal

Arterega OÜ töötajate arv majandusaasta lõpuks oli 14 tööjõukulud moodustasid 320,2tuh. eurot kasvades 15,7%.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 346	4 061	2
Nõuded ja ettemaksed	285 831	190 596	3
Varud	37 051	11 035	
Kokku käibevarad	338 228	205 692	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 277 722	1 125 641	6
Kokku põhivarad	1 277 722	1 125 641	
Kokku varad	1 615 950	1 331 333	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	342 183	331 400	7
Võlad ja ettemaksed	247 090	168 493	8
Kokku lühiajalised kohustised	589 273	499 893	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	331 760	230 813	7
Kokku pikaajalised kohustised	331 760	230 813	
Kokku kohustised	921 033	730 706	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	598 071	564 927	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 290	33 144	
Kokku omakapital	694 917	600 627	
Kokku kohustised ja omakapital	1 615 950	1 331 333	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 759 652	1 747 023	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 680 165	-1 738 625	
Brutokasum (-kahjum)	79 487	8 398	
Turustuskulud	-21 119	-2 839	
Üldhalduskulud	-32 870	-15 402	11
Muud äritulud	79 069	50 889	
Muud ärikulud	-10	-11	
Ärikasum (kahjum)	104 557	41 035	
Muud finantstulud ja -kulud	-10 267	-7 891	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	94 290	33 144	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 290	33 144	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arterega OÜ 2021.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantaruandluse standartidele. Ettevõtte majandusaasta on 01.01 -31.12.

Tegemist on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääke ning lühiajalisi finantsinvesteeringuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid otsemeetodil.

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)

	31.12.2021	31.12.2020
Swedbank	15 346	4 061
Danske Bank	0	0
Swedbank deposiit	0	0
Kokku raha	15 346	4 061

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	284 685	284 685
Ostjatelt laekumata arved	284 685	284 685
Ettemaksed	1 146	1 146
Kokku nõuded ja ettemaksed	285 831	285 831
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	189 678	189 678
Ostjatelt laekumata arved	189 678	189 678
Ettemaksed	918	918
Muud makstud ettemaksed	918	918
Kokku nõuded ja ettemaksed	190 596	190 596

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved		189 678
Kokku nõuded ostjate vastu		189 678

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7 638	6 273
Üksikisiku tulumaks	5 107	4 469
Sotsiaalmaks	8 856	8 061
Kohustuslik kogumispension	389	458
Töötuskindlustusmaksed	611	561
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22 601	19 822

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

								Kokku
	Maa	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2019								
Soetusmaksumus	125 500	291 430	7 549	1 136 113	1 435 092	233 379		1 793 971
Akumuleeritud kulum		-199 494	-5 378	-340 073	-544 945	-20 031		-564 976
Jääkmaksumus	125 500	91 936	2 171	796 040	890 147	213 348		1 228 995
Ostud ja parendused				17 158	17 158	5 000	13 763	35 921
Muud ostud ja parendused				17 158	17 158	5 000	13 763	35 921
Amortisatsioonikulu		-8 803	383	-121 750	-130 170	-9 105		-139 275
31.12.2020								
Soetusmaksumus	125 500	225 672	4 479	1 093 927	1 324 078	229 490	13 763	1 692 831
Akumuleeritud kulum		-142 539	-1 925	-402 479	-546 943	-20 247		-567 190
Jääkmaksumus	125 500	83 133	2 554	691 448	777 135	209 243	13 763	1 125 641
Ostud ja parendused		88 000		244 408	332 408	3 264	-13 763	321 909
Muud ostud ja parendused		88 000		244 408	332 408	3 264	-13 763	321 909
Amortisatsioonikulu		-25 347	-1 120	-125 268	-151 735	-18 093		-169 828
31.12.2021								
Soetusmaksumus	125 500	313 672	4 479	1 338 335	1 656 486	232 754	0	2 014 740
Akumuleeritud kulum		-167 886	-3 045	-527 747	-698 678	-38 340		-737 018
Jääkmaksumus	125 500	145 786	1 434	810 588	957 808	194 414		1 277 722

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Luminor	65 086	65 086			3	EUR	31,12,2022
SEB	6 240	6 240			3	EUR	31,12,2022
Swedbank	100 857	100 857			3	EUR	31,12,2022
Arterega Marketing	170 000	170 000			3	EUR	31,12,2022
Lühiajalised laenud kokku	342 183	342 183					
Pikaajalised laenud							
SEB	10 479		10 479		3	EUR	31,12,2023
Luminor	196 576		196 576		3	EUR	31,12,2024
Swedbank	124 705		124 705		3	EUR	31,12,2025
Pikaajalised laenud kokku	331 760		331 760				
Laenukohustised kokku	673 943	342 183	331 760				

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
OP Finants	7 119	7 119			3	EUR	31,12,2021
Luminor	119 049	119 049			3	EUR	31,12,2021
SEB	6 678	6 678			3	EUR	31,12,2021
Swedbank	43 554	43 554			3	EUR	31,12,2021
Arterega Marketing	155 000	155 000				EUR	31,12,2021
Lühiajalised laenud kokku	331 400	331 400					
Pikaajalised laenud							
SEB	16 159		16 159		3	EUR	31,12,2023
Luminor	69 119		69 119		3	EUR	31,12,2024
Swedbank	145 535		145 535		3	EUR	31,12,2024
Pikaajalised laenud kokku	230 813		230 813				
Laenukohustised kokku	562 213	331 400	230 813				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	186 354	186 354
Võlad töövõtjatele	25 139	25 139
Maksuvõlad	22 601	22 601
Muud võlad	11 584	11 584
Muud viitvõlad	11 584	11 584
Saadud ettemaksed	1 412	1 412
Kokku võlad ja ettemaksed	247 090	247 090
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	106 570	106 570
Võlad töövõtjatele	32 390	32 390
Maksuvõlad	19 822	19 822
Muud võlad	9 711	9 711
Muud viitvõlad	9 711	9 711
Kokku võlad ja ettemaksed	168 493	168 493

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	17 246	14 930
Puhkusetasude kohustis	7 893	17 460
detsembri töötasud ja puhkusekohustus		
Kokku võlad töövõtjatele	25 139	32 390

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 759 652	1 747 023
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 759 652	1 747 023
Kokku müügitulu	1 759 652	1 747 023
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusplatside ettevalmistamine ja puhastamine	243 922	325 275
Muud kaeve ja mullatööd	220 629	210 076
Muude kindlate kaupade vahendamine	393 343	90 851
Kaubavedu eriveokitel maanteel	462 739	338 411
Kvaliteedi ja töökindluse teimimine	62 619	39 837
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	269 394	596 855
Taimekasvatuse abitegevused	107 006	145 718
Kokku müügitulu	1 759 652	1 747 023

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	0	5 054
Mitmesugused bürookulud	7 262	7 277
Koolituskulud	1 207	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	116	0
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	9 215	0
Muud	14 170	2 171
audiitori	900	900
Kokku üldhalduskulud	32 870	15 402

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	241 130	206 783
Sotsiaalmaksud	79 042	69 893
Kokku tööjõukulud	320 172	276 676
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	14	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Sidusettevõtjad	170 000	0
Kokku laenukohustised	170 000	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	31 776	29 776

Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2022.a majandusaastal ei ole eelmiste aastate mõjusid esinenud. Sõda Ukrainas mõjutab kindlasti järgnevat aastat tegevus.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2022

Osaühing Arterega (registrikood: 10976819) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO KOOLMEISTER	Juhatuse liige	25.04.2022
KAIDO ELMIK	Juhatuse liige	25.04.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Arterega osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Arterega raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ja raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Arterega finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Asjaolu rõhutamine

Oma kokkuvõtet modifitseerimata juhime tähelepanu et ettevõtte lühiajalised kohustused ületavad käibevarasid.

/digitaalselt allkirjastatud/

Alar-Ants Smirnov

Vandeaudiitori number 605

Hansa Audit osaühing

Audiitorettevõtja tegevusloa number 97

Pärnu mnt 377, Tallinn, Harju maakond, 10919

25.04.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Arterega (registrikood: 10976819) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR-ANTS SMIRNOV	Vandeaudiitor	25.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	598 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 290
Kokku	692 361
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	43121	243922	13.86%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	462739	26.30%	Ei
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	393343	22.35%	Ei
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	269394	15.31%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	220629	12.54%	Ei
Taimekasvatuse abitegevused	01611	107006	6.08%	Ei
Muu teimimine ja analüüs	71209	62619	3.56%	Ei

Osanikud

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