

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Arterega

registrikood: 10976819

tänavatalu nimi, Kasemetsa talu
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Särevere alevik

vald: Türi vald

postisihthumber: 72101

maakond: Järva maakond

telefon: +372 6 850 050

faks: +372 6 850 051

e-posti aadress: [info@arterega](mailto:info@arterega.ee).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	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Ettemaksed	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	14
Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 15 Turustuskulud	14
Lisa 16 Üldhalduskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Muud ärikulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2010.aastal kasvasid oluliselt Arterega OÜ traditsiooniliste äritegevuste mahud kohalikul turul.

Tulud, kulud ja kasum

2010. aastal moodustus Arterega OÜ müügitulu 8544,0 tuhat krooni kasvades 35%. Arterega müügitulu oli 75% müük Eestis ja 25% muu EL-i liikmed.

Brutokasumiks kujunes 33,0 tuhat krooni. Brutokasumi kasvu pidurdasid turul pakutavad tööde madalad hinnad, kütuse jätkuv kallinemine ja maksujõuetud kliendid.

Üldhalduskulud olid 549,7 tuhat krooni ja turustuskulud 115 tuhat krooni.

Ettevõtte 2010.a. põhivara kulum oli 1,2 mln krooni mille kulu kajastub kasumiaruandes müüdud teenuste kuludes.

Peamised finantssuhtarvud

	2010	2009
Müügitulu (tuhat krooni)	8 544	6 323
Tulu kasv	35%	- 60,4
Brutokasumi määr (%)	0,39%	- 28,6%
Puhaskasum (tuhat krooni)	33	- 1 222
Kasumi kasv	102,7%	- 48 %
Puhasrentaablus	0,39%	-28,6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,99	1,8
ROA	0,57	31
ROE	1,0	54,9

Investeeringud

Aruandeperioodil soetati põhivara 905,4 tuhat krooni eest

Personal

Arterega OÜ töötajate arv majandusaasta lõpuks oli 8 ja tööjõukulud moodustasid 2,7 mln krooni jäädes eelmise majandusaasta tasemele.

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 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab parimas teadmises, et ;

* raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamisetavaga;

* raamatupidamise aastaaruanne kajastab Arterega OÜ finantseisundit 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	1 319 394	1 310 757
Nõuded ja ettemaksed	1 694 881	1 423 914
Varud	135 738	135 738
Kokku käibevara	3 150 013	2 870 409
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 652 920	2 925 180
Kokku põhivara	2 652 920	2 925 180
Kokku varad	5 802 933	5 795 589
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	445 439	492 300
Võlad ja ettemaksed	1 140 090	1 083 913
Kokku lühiajalised kohustused	1 585 529	1 576 213
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	890 881	925 927
Kokku pikaajalised kohustused	890 881	925 927
Kokku kohustused	2 476 410	2 502 140
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 253 449	5 062 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 074	-1 809 376
Kokku omakapital	3 326 523	3 293 449
Kokku kohustused ja omakapital	5 802 933	5 795 589

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	8 544 007	6 323 050
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-7 748 854	-7 279 429
Brutokasum (-kahjum)	795 153	-956 379
Turustuskulud	-115 113	-205 453
Üldhalduskulud	-549 721	-494 661
Muud äritulud	76 537	40 988
Muud ärikulud	-27 740	-28 150
Ärikasum (-kahjum)	179 116	-1 643 655
Finantstulud ja -kulud	-146 042	-165 721
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 074	-1 809 376
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 074	-1 809 376

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	9 572 452	9 927 755
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 418 375	-6 083 539
Väljamaksed töötajatele	-3 083 324	-3 365 127
Laekunud intressid	999	67 646
Muud rahavood äritegevusest	-157 706	-959 449
Kokku rahavood äritegevusest	914 046	-412 714
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-905 409	-76 423
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-905 409	-76 423
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest		1 564 660
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		1 564 660
Kokku rahavood	8 637	1 075 523
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 310 757	235 234
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 637	1 075 523
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 319 394	1 310 757

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	5 062 825	5 102 825
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-1 809 376	-1 809 376
31.12.2009	40 000	3 253 449	3 293 449
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		33 074	33 074
31.12.2010	40 000	3 286 523	3 326 523

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arterega OÜ 2010.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. 2010.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 Eesti Panga 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 10 000 tuhat krooni. 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

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 õiglases 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	1 319 394	1 310 757
Swedbank	320 210	
Swedbank valuut EUR	998 585	
Sampo Pank	599	
Kokku raha	1 319 394	1 310 757

Swedbank Valuuta arvel on 63 821.21 EUR kursiga 15,6466

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	1 669 851	1 390 382
Ostjatelt laekumata arved	2 793 602	2 514 133
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 123 751	-1 123 751
Muud nõuded	25 030	33 532
Viitlaekumised		
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 694 881	1 423 914

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	2 793 602	2 514 133
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 123 751	-1 123 751
Kokku nõuded ostjate vastu	1 669 851	1 390 382
	2010	2009
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-1 123 751	-1 150 461
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded		26 710
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-1 123 751	-1 123 751

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	31 530	30 939
Üksikisiku tulumaks	32 652	21 928
Erisoodustuse tulumaks		149
Sotsiaalmaks	59 822	41 794
Kohustuslik kogumispension	465	
Töötuskindlustusmaksed	7 612	5 290
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	132 081	100 100

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	25 030	25 030		
Kokku ettemaksed	25 030	25 030		

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	33 532	33 532		
Kokku ettemaksed	33 532	33 532		

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kasvatatud viil	135 738	135 738
Kokku varud	135 738	135 738

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008						
Soetusmaksumus	2 757 927	53 029	3 548 678	6 359 634	78 880	6 438 514
Akumuleeritud kulum	-899 348	-20 234	-1 471 165	-2 390 747	-21 420	-2 412 167
Jääkmaksumus	1 858 579	32 795	2 077 513	3 968 887	57 460	4 026 347
Ostud ja parendused		5 117	17 000	22 117	41 569	63 686
Muud ostud ja parendused		5 117	17 000	22 117	41 569	63 686
Amortisatsioonikulu	-406 085	-16 636	-714 774	-1 137 495	-27 358	-1 164 853
31.12.2009						
Soetusmaksumus	2 757 927	58 146	3 565 678	6 381 751	120 450	6 502 201
Akumuleeritud kulum	-1 305 433	-36 870	-2 185 939	-3 528 242	-48 779	-3 577 021
Jääkmaksumus	1 452 494	21 276	1 379 739	2 853 509	71 671	2 925 180
Ostud ja parendused	243 236		662 173	905 409		905 409
Muud ostud ja parendused	243 236		662 173	905 409		905 409
Amortisatsioonikulu	-409 466	-17 050	-726 003	-1 152 519	-25 150	-1 177 669
31.12.2010						
Soetusmaksumus	3 001 163	56 832	4 197 809	7 255 804	90 976	7 346 780
Akumuleeritud kulum	-1 714 899	-52 606	-2 881 900	-4 649 405	-44 455	-4 693 860
Jääkmaksumus	1 286 264	4 226	1 315 909	2 606 399	46 521	2 652 920

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	539 025	604 593
Võlad töövõtjatele	333 906	299 868
Maksuvõlad	132 081	100 100
Muud võlad	135 078	79 352
Muud viitvõlad		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 140 090	1 083 913

Võlad ja ettemaksed sisaldavad kohustuste seda osa, mis kuulub tasumisele järgneval majandusaastal.

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele		604 593
Kokku võlad tarnijatele	539 025	604 593

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
detsembri töötasud ja puhkusekohustus	333 906	299 868
Kokku võlad töövõtjatele	333 906	299 868

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	1 218 632	1 047 016
Poola	685 208	756 811
Itaalia	209 458	92 626
Eesti	6 369 687	4 426 597
Läti	61 022	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	8 544 007	6 323 050
Kokku müügitulu	8 544 007	6 323 050
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Ehitusplatside ettevalmistamine ja puhastamine	784 459	1 201 669
Muud kaeve ja mullatööd	1 579 887	1 095 816
Muude kindlate kaupade vahendamine	3 179 560	2 607 143
Kaubavedu eriveokitel maanteel	2 937 201	1 324 692
Kvaliteedi ja töökindluse teimine	62 900	93 730
Kokku müügitulu	8 544 007	6 323 050

Lisa 13 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	98	
PRIA põllutoetus	76 439	40 988
deposiidi intress		
Kokku muud äritulud	76 537	40 988

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 022 469	1 417 378
Energia	1 753 470	1 073 264
Kütus	1 753 470	1 073 264
Alltöövõtutööd	81 076	174 731
Transpordikulud	133 076	34 976
Üür ja rent	345 262	341 955
Koolituskulud	5 760	
Riiklikud ja kohalikud maksud		240
Tööjõukulud	2 741 458	2 668 344
Amortisatsioonikulu	1 177 669	1 164 853
jooksevremont	488 614	386 120
Muud		17 568
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	7 748 854	7 279 429

Lisa 15 Turustuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Transpordikulud	7 000	8 068
autode kindlustused	107 688	189 877
reklaam	425	
Muud		7 508
Kokku turustuskulud	115 113	205 453

Lisa 16 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	393 522	369 614
Mitmesugused bürookulud	81 104	9 441
Lähetuskulud	47 130	34 923
Koolituskulud	1 395	23 580
Riiklikud ja kohalikud maksud	26 570	4 000
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest		-26 709
Muud		79 812
Kokku üldhalduskulud	549 721	494 661

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	2 066 538	2 099 537
Sotsiaalmaksud	674 920	690 217
Kokku tööjõukulud	2 741 458	2 789 754
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 18 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
raskeveoki maks	-22 700	-22 700
riigilõiv	-1 341	-3 000
Muud	-3 699	-2 450
Kokku muud ärikulud	-27 740	-28 150

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	427 696	441 049

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Arterega (registrikood: 10976819) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO KOOLMEISTER	Juhatuse liige	21.06.2011
KAIDO ELMIK	Juhatuse liige	27.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 253 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 074
Kokku	3 286 523
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 286 523
Kokku	3 286 523

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	2937201	34.38%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	3179560	37.21%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	1579887	18.49%	Ei
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	43121	784459	9.18%	Ei
Muu teimimine ja analüüs	71209	62900	0.74%	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	+3725116798
E-posti aadress	info@arterega.ee
Veebilehe aadress	www.arterega.ee