

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Aktsiaselts Teede Tehnokeskus

registrikood: 10701123

tänava/talu nimi, Väike-Männiku tn 26

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11216

telefon: +372 6771500

faks: +372 6771523

e-posti aadress: info@teed.ee, vlev.kuusemae@teed.ee

veebilehe aadress: www.teed.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	8
Bilanss	8
Kasumiaruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	15
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	16
Lisa 7 Kapitalirent	17
Lisa 8 Kasutusrent	18
Lisa 9 Laenukohustised	19
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	20
Lisa 11 Eraldised	20
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	21
Lisa 13 Aktsiakapital	21
Lisa 14 Müügitulu	22
Lisa 15 Muud äritulud	22
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	22
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	23
Lisa 18 Tööjõukulud	23
Lisa 19 Muud ärikulud	24
Lisa 20 Tulumaks	24
Lisa 21 Seotud osapooled	24
Aruande allkirjad	25
Vandeauditori aruanne	26

Tegevusaruanne

Üldinfo

AS Teede Tehnokeskus on Eesti suurim transporditaristu uuringutele ja inseneritehnilistele teenustele spetsialiseerunud ettevõtte. Pakume oma pikaajalisele kogemusele (al 1964) toetudes teede ja rajatiste omanikele, valdajatele ning transpordi valdkonnas tegutsevatele ettevõtjatele usaldusväärset nõustamist transporditaristu ohutuse tagamiseks, optimaalseks arendamiseks ja keskkonnasäästlike lahenduste saavutamiseks.

AS Teede Tehnokeskus (edaspidi Tehnokeskus) juriidiline ja tegevusaadress on Väike-Männiku 26, Tallinn 11216.

Tehnokeskuse nõukogu seisuga 31.12.2016 on 5-liikmeline, ainuaktsionäri otsusega nr 16-0003 09.02.2016 kutsuti nõukogu liikme kohalt tagasi Tõnis Blank. Ainuaktsionäri otsusega nr nr 16-0003 09.02.2016 nimetati nõukogu liikmeks Priit Lomp. Ainuaktsionäri otsusega nr nr 16-0006 09.02.2016 nimetati nõukogu liikmeks Jüri Morozov. Ainuaktsionäri otsusega nr 16-0064 08.12.2016 kutsuti nõukogu liikme kohalt tagasi Tõnis Kõiv. AS Teede Tehnokeskus nõukogu koosolekul 19.detsembril 2016 valiti nõukogu esimeheks Meelis Kitsing.

Tehnokeskuse juhatus on üheliikmeline. Alates 01.01.2016 on ettevõtte juhataja Taivo Möll.

Ülevaade tegevusest

Aruandeperioodil toimus 5 nõukogu koosolekut ja 4 auditikomitee koosolekut. Olulisemateks otsusteks, mis mõjutasid 2016. aasta majandustegevust olid:

- Tehnokeskuse 2016. aasta tegevused koosõlas ettevõtte kinnitatud tegevuseesmärkidega „Omaniku ootused aktsiaseltsile Teede Tehnokeskus“;
- Ettevõtte personalistrateegia 2017-2019 väljatöötamine ja kinnitamine;
- Erinevate abinõude juurutamine, mis tõstaksid ettevõtte kasumlikkust ja efektiivsust;
- Ettevõtte kõigi allüksuste tegevuse optimeerimine ja kasumlikkuse tagamine;
- Tehnokeskuse poolt tootearendusplaanide koostamine ja realiseerimine.

ASi Teede Tehnokeskus üldkoosolek tegi 13. juunil 2016.a toimunud korralisel koosolekul järgmised otsused:

1. Kinnitada AS Teede Tehnokeskus 2015.a. majandusaasta aruanne.
2. Kinnitada AS Teede Tehnokeskus 31.12.2015 lõppenud majandusaasta puhaskasum seisuga 31.12.2015 summas 232 544 eurot, koos eelmiste perioodide jaotamata kasumiga 667 575 eurot, millest dividendidena aktsionärile väljamaksmiseks ja riigieelarvesse kandmiseks 250 000 eurot;

2016. aastal jätkas AS Teede Tehnokeskus tööde teostamist, milliste eemärgiks on tagada tellijatele teedevõrgu terviklik, ühetaoline ja moonutamatu põhiinfo kättesaadavus teedevõrgu haldamist/majandamist puudutavate oluliste otsuste tegemiseks - teedevõrgu kavandamiseks, ehitamiseks, remondiks ja hooldamiseks. Vastava nõudluse teenindamiseks teostati järgmisi tegevusi:

- Teekatte seisundimõõtmised: teedevõrgu seisundit iseloomustavate parameetrite (kandevõime, roobas, tasasus, haardelised omadused, defektid) mõõtmised nii

riigimaanteedel kui ka kohalikel teedel ja tänavatel, tagades vastavate näitajate sisestamise avalikku andmebaasi (Riiklik teeregister);

- Teehoiutööde vajaduste analüüs: teedevõrgu remondivajaduse optimeerimisülesannete täitmine ja remondi osas teehoiukava koostamiseks analüüsi teostamine (PMS);
- Teefinfosüsteemide arendamine: riigimaanteed võrgu teeilmajaamade, teekaamerate, VMS-märkide (Variable Message Signs) süsteemi arendusprojektide (sh renoveerimine ja ehitus) läbiviimine, hoolde korraldamine ja andmete edastamise tagamine avalikku andmebaasi põhi- ja tugimaanteedes osas;
- Tehniliste uuringute läbiviimine: telemeetriliste lahenduste ning tehnoloogia arendamine, sh katsetamine ja piloteerimine eesmärgiga luua uusi ja parandada olemasolevate riigiteenuste kvaliteeti.
- Liiklusinfosüsteemide arendamine: teedevõrgu liiklusolukorra seire teostamine, liiklusloendus- ja kaalumissüsteemide süsteemi ning automaatse liiklusjärelvalvesüsteemi hooldamine, arendusprojektide (sh renoveerimine ja ehitus) läbiviimine, tervikloenduste (liiklussagedused, kaalud, kiirused jms) läbiviimine ja andmete sisestamine avalikku andmebaasi põhi- ja tugimaanteedes osas ning analüüside teostamine;
- Teedevõrgu kavandamises ja planeerimises osalemine: perspektiivsete teetrasside kavandamine, teostatavus- ja tasuvusanalüüs;
- Liiklusuuringute teostamine: teedevõrku käsitlevate liiklusuuringute läbiviimine, liikluse modelleerimine ning lühi- ja pikaajaliste prognoosimudelite koostamine;
- Ehitusmaterjalide uuringud: strateegiliste varude või maardlate eeluuringud, uute perspektiivsete ehitusmaterjalide uuringud, tootmisjäakide tee-ehituslike kasutusvõimaluste uuringud, uute tee-ehituse katselõikude seisundi ja kvaliteedi monitoring, teehoiualased muud uuringud;
- Sertifitseerimine: ehitustoote vastavuse hindamine, tootja tehase tootmisohje vastavuse hindamine ja inspekteerimine ehitustoodetes osas. Osakond on EVS-EN 45011 nõuetele vastav sertifitseerimisasutus ja EVS-EN ISO/IEC 17020:2006 nõuetele vastav inspekteerimisasutus. Pädevust kinnitavad EAK akrediteeringud PC011 ja I029 (teenuse tellijaks on materjalide tootjad ja tarnijad);
- Ehitusmaterjalide katsetamine: ehitusmaterjalide ja -toodete sõltumatu laboratoorne katsetamine (tellijaks on materjalide tootjad ja tarnijad, ehitusettevõtted, projekteerijad, geoloogiaettevõtted, sertifitseerimisasutused, Maanteeamet). Laboratooriumil on EN ISO/IEC 17025 nõuetele vastav toimiv akrediteeritud kvaliteedisüsteem ning laboratooriumile on antud Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi poolt õigus tegutsemiseks teavitatud katselaborina silluste tootevaldkonnas (EVS-EN 845-2). Vastavust tõendavad EAK(L036) akrediteeringud.
- Täiskasvanutele teede- ja materjalialaste täiendkoolituste korraldamine: omanikujärelevalve koolitused, transpordi- ja ehitusvaldkonna ettevõtete ning teede omanike ja haldajate spetsiifilised koolitused.

Ülevaade tähtsamatest lepingutest

2016. aasta märkimisväärsemateks uuringutega seotud lepinguteks olid:

- Riigimaanteed teekatte seisukorda iseloomustavate andmete mõõtmine, nende töötlemine ning tulemuste väljastamine;

- Teeilmaprognooosi kasutuselevõtmine Eestis ning selle kasulikkuse hindamine talvisel teehooldel, II etapp;
- Mobiilse teeseisundi seire teostamine;
- Haardeteguri ja makrotekstuuri mõõtmised koos ajas muutumise analüüsiga;
- Riigimaantee nr 11 Tallinna ringtee km 16,2 - km 17,6 (Kurna-Luige vaheline teelõik) varingu ja vajumi kohtade ekspertiis;
- Teekattel esinevate defektide inventeerimine;
- Maanteeameti poolt teedeehituslike laboratoorsete testide läbiviimine.

2016. aasta mahukamateks uurimustöödeks olid:

- Kattekihtide paksuste mõõtmise mittepurustavate meetodite ülevaade koos mõõtmismetoodika koostamisega ja testimisega pilootobjektidel;
- Rail Balticu ehitamiseks vajalike ehitusmaavarade varustuskindluse uuring;
- Teekatte taastusremondi objektide ja liigi valikumetoodika analüüs ja täiendamine.

2016. aastal jätkus liiklusloenduse teenuse osutamine Maanteeametile pikaajalise loenduslepingu alusel. Samuti jätkati statsionaarsete liiklusloenduspunktide hoolde- ja arendustöödega ning teeilmajaamade infosüsteemi hoolde- ja arendustöödega, teostati kaalupunktide korralist- ja avariihooldust, kalibreerimist ning andmete kogumist ja töötlemist.

2016. aastal täidetud olulisemateks konsultatsiooniteenuse osutamise lepinguteks olid:

- Tugimaantee nr 45 Tartu - Räpina - Värskas km 6,156 - 13,9 asuva Põvvatu - Vana-Kastre lõigu rekonstrueerimise omanikujärelevalve teostamine;
- Riigitee nr 28 Rapla - Märjamaa km 12,133-21,539 remondi omanikujärelevalve teostamine;
- Tee 45 Tartu-Räpina-Värskas km 69,543-78,200 rekonstrueerimise omanikujärelevalve teostamine;
- Riigimaantee nr 2 Tallinn-Tartu-Võru-Luhamaa Mõigu-Jüri lõigu rekonstrueerimise omanikujärelevalve teostamine.

2016. aastal alustas ettevõtte kahe olulise tulevikku suunatud teenuse väljaarendamisega:

- Termokaamera süsteem – töövahend asfaldi paigaldajatele paigaldatava asfaldi temperatuuride jälgimiseks reaalajas;
- Teenuse keskkonna tik.teeilm.ee arendamine - teehooldajatele mõeldud keskkond, mis koondab teeilmajaamade vaatlusandmed, teekaamerapildid, ilma- ja teeilmaprognosid ning satelliidipildid ja väljastab hooldajatele olulisi prognoose.

Ülevaade olulisematest finantsnäitajatest

Aktsiaseltsi aktsiakapital on 1 055 400 eurot, registreeritud aktsiate registrikood on EE3801021215. Aktsiate omanikuks on Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium 100% ulatuses.

2016.a majandusaasta oli Tehnokeskusele edukas, ettevõtte ületas oluliselt 2016. aastaks planeeritud majandusnäitajaid.

ASi Teede Tehnokeskus ärituludeks 2016. aastal kujunes 2,930 miljonit eurot, sh müügitulud 2,881 miljonit eurot. Võrreldes planeerituga saavutas Tehnokeskus müügitulude kasvaks 23,10 %. Aruandeaasta ärikulud olid 2,689 miljonit eurot. AS Teede Tehnokeskus 2016.a ärikasum oli 240 159

tuhat eurot, mis ületas eelarves planeeritud 37,1 %. Tehnokeskus maksis omanikule dividende 250 tuhat eurot ja tasus ettevõtte tulumaksu 62,5 tuhat eurot. Suurest dividendide tulumaksust tulenevalt vähenes puhaskasum 2015.a võrreldes.

Müügitulu suurenes eelmise aruandeaastaga võrreldes enim laboratoorsete katsetuste osas (+22,5 %), ITS allüksuses (+27,5 %), sertifitseerimisteenuste osas (+40,9 %) ja järelevalve teenuste osas (48,3 %).

Enamus teenustest osutati Eesti turule ning suurimaks tellijaks oli avalik sektor - käibest 59,5%.

2016.a majandusaasta ja eelnenud majandusaastate peamised suhtarvud on alljärgnevad:

Nr	Suhtarvu nimetus	Arvutamise meetodika	2016	2015	2014
1	Käibe kasv (%)	$(\text{müügitulu} - \text{müügitulu eelmine aasta}) / \text{müügitulu eelmine aasta} * 100$	11,1	1,7	6,3
2	Müügitulu ärirentaablus (%)	$(\text{kasum enne tulumaksustamist} / \text{müügitulu}) * 100$	8,1	9,6	7,4
3	Aruandeaasta kasumi kasv (%)	$((\text{aruandeaasta kasum} - \text{aruandeaasta kasum eelmine aasta}) / \text{aruandeaasta kasum eelmine aasta}) * 100$	-26,6	28,6	3,09
4	Puhasrentaablus (%)	$(\text{aruandeaasta kasum} / \text{müügitulu}) * 100$	5,9	9,0	7,1
5	Lühiajalise võla kattekordaja	$(\text{käibevarad} / \text{lühiajalised kohustused}) * 100$	1,8	2,3	2,3
6	Varade tulukus ROA (%)	$(\text{aruandeaasta kasum} / \text{varad kokku}) * 100$	6,2	8,0	6,4
7	Omakapitali tulukus ROE (%)	$(\text{aruandeaasta kasum} / \text{omakapital}) * 100$	8,6	11,3	9,6

Ülevaade investeringutest

Tehnokeskus on oma konkurentsivõime tagamiseks jätkuvalt teostanud investeringuid põhivarasse. Kui 2015. aastal oli investeringute mahuks 136 tuhat eurot, siis 2016. aastal oli investeringute kogumahuks 324,9 tuhat eurot, sellest lõpetatud investeringud 243,2 tuhat eurot, sh laboratooriumi-, infotehnoloogia- ja mõõteseadmetesse 202,5 tuhat eurot, muu põhivara 40,7 tuhat eurot.

2017. aastal plaanib Tehnokeskus investeerida uurimis- ja arendustegevusega seotud tegevustesse 213 tuhat eurot. Teatud tingimuste täitmisel ja hangete korraldamisel võib 2017. aasta investeerimisvajadus suureneeda kuni 323 tuhande euroni.

Tehnokeskus kavandab teadus- ja arendustegevuse efektiivsuse jätkuvat kasvu, mida näitab areng kahes suunas: kvaliteetne infrastruktuur ja piisava inimressursi olemasolu. Kaasaegse katselabori loomine annab eelduse hea töökeskkonna tekkeks ning kompetentsete teadlaste kaasamiseks uurimisrühmadesse prioriteetsetes valdkondades. Sellel tasemel koostöö nõuab pidevaid investeringuid tagamaks ettevõtte rahvusvahelise konkurentsivõime tõusu.

Ülevaade kliendirahulolu uuringust

Kliendirahulolu uuringu eesmärk on välja selgitada pakutavate teenuste vastavust klientide ootustele ning sellest tulenevalt teha samme teenuste arendamiseks ja kvaliteedi jätkuvaks parandamiseks. Ettevõttes seatud eesmärkide kohaselt ei tohi olla kliendi rahulolu hinne küsimustiku punktiskaalat arvestades väiksem kui 4 ehk „täidab ootused“. Maksimaalne rahulohinne saab olla 6,0.

2016. aasta tegevuse osas viiakse kliendirahulolu uuring läbi 2017. aasta esimeses kvartalis.

Tehnokeskuse tugevaks küljeks on kogemus ja oskus lahendada ülesandeid, mis seonduvad transporditaristuga kogu teedevõrgu elutsükli erinevates etappides. Ettevõtte suudab oma oskustega pakkuda klientidele mitmeid spetsiifilisi teenuseid alates teedevõrgu jälgimisest ja uuringutest kuni ehituse järelevalve ja mõõtmiseni. Transpordialaste uuringute läbiviimine ja vastava taristu arengu toetamine jääb Tehnokeskuse peamiseks tegevuse prioriteediks ka tulevikus.

Ettevõtte on aastateks 2016-2019 kinnitatud strateegia kohaselt võtnud endale ülesandeks oluliselt rohkem panustada innovatsiooni ja teenuste arengusse. AS Teede Tehnokeskus soovib olla üks liidritest teedeinfrastruktuuri ja ehitusmaterjalide valdkonna arengus, olla ettevõtte, kel on oskus viia kokku kõrgtehnoloogia (IT) ja teedeinfrastruktuuri vajadused, aga samuti olla kõrgelthinnatud tööandja, kes loob arengu- ja eneseteostusvõimalusi noortele inseneridele.

AS Teede Tehnokeskus
Juhataja

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 001 994	1 295 187	2
Nõuded ja ettemaksud	147 453	90 768	3
Kokku käibevarad	1 149 447	1 385 955	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	18 668	7 929	3
Materiaalsed põhivarad	1 428 972	1 414 485	5
Immateriaalsed põhivarad	172 475	92 654	6
Kokku põhivarad	1 620 115	1 515 068	
Kokku varad	2 769 562	2 901 023	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	141 692	135 692	9
Võlad ja ettemaksud	355 406	326 431	10
Eraldised	144 598	135 320	11
Kokku lühiajalised kohustised	641 696	597 443	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	146 065	242 521	9
Kokku pikaajalised kohustised	146 065	242 521	
Kokku kohustised	787 761	839 964	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	1 055 400	1 055 400	13
Kohustuslik reservkapital	105 540	105 540	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	650 119	667 575	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	170 742	232 544	
Kokku omakapital	1 981 801	2 061 059	
Kokku kohustised ja omakapital	2 769 562	2 901 023	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	2 880 981	2 594 066	14
Muud äritulud	48 618	19 763	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-386 385	-279 317	16
Mitmesugused tegevuskulud	-511 865	-491 362	17
Tööjõukulud	-1 550 412	-1 407 712	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-226 180	-175 563	5, 6
Muud ärikulud	-14 598	-1 927	19
Ärikasum (kahjum)	240 159	257 948	
Intressikulud	-6 999	-9 491	
Muud finantstulud ja -kulud	82	87	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	233 242	248 544	
Tulumaks	-62 500	-16 000	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	170 742	232 544	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ASi Teede Tehnokeskus 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Riigi raamatupidamise üldeeskirja ja Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning raamatupidamisdirektiivist 2013/34/EL tulenevad nõuded, mille alusel Ettevõtte suuruselt sõltub majandusaasta aruandes nõutava avalikustatava informatsiooni hulk. Ettevõtte kuulub väikeettevõtja kategooriasse ning koostab lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb kahest põhiaruandest (bilanss ja kasumiaruanne) ning lisadest.

Käesoleva aastaaruande põhjaruanded ja lisades olevad tabelid on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse pangakonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud. Allahindlus kajastatakse bilansis negatiivse summana kirjel ebatõenäoliselt laekuvad nõuded.

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kajastatakse kuluna tekkepõhiselt. Sellest lähtuvalt on ettemakstud kulud jaotatud järelejäänud tähtaja järgi kulusse kantavaks vastavalt 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse oma majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates põhivara arvelevõtmise alampiirist 5000 EUR, välja arvatud maa, mis võetakse soetusmaksumuses arvele olenemata maksumusest. Väiksema soetusmaksumusega objektide ostuhind kajastatakse üldjuhul perioodikuluna.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivara parendusväljaminekud, mis tõstavad oluliselt põhivara kvaliteeti ja kasulikku eluiga ning osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus ja vastavad materiaalse põhivara mõistele, lisatakse põhivara soetusmaksumusele.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Piiramatu kasutuseaga põhivaraks on maa ning sellelt amortisatsiooni ei arvestata. Piiratud kasutuseaga põhivaralt arvestatakse amortisatsiooni igakuiselt kasutades lineaarset meetodit.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud arvele eraldi varana ja määratud neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivara amortisatsiooni arvutamisel kasutatavad amortisatsiooni normid põhivara gruppide lõikes:

Hooned ja hoone osad	2-19%
Masinad ja seadmed	4-33%
Transpordivahendid	10-20%
Inventar	8-20%

Bürooseadmed 20-33%
Arvutustehnika 8-33%
Immateriaalne põhivara 5-33%.

Igale objektile kinnitatakse konkreetne amortisatsiooni norm ning iga põhivahendi kohta peetakse eraldi arvestust.

Rendid

Kapitalirendi tingimuste kohaselt kajastatakse renditud põhivara bilansis rendi jõustumise hetkest põhivara ja kohustusena. Renditavat põhivara amortiseeritakse samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu igat teist sama tüüpi vara.

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna. Kasutusrendina kajastatakse niisuguste sõidukite rent, mille rentimisel on veendumus, et tulenevalt sõidukite kasutusintensiivsusest või tehnilistest omadustest neid rendiperioodi lõppedes välja ei osteta, vaid tagastatakse rendileandjale. Hinnang varale ja selle kasutusintensiivsusele antakse reeglina enne lepingu sõlmimist. Renditud vara omanik on rendileandja ja ASil Teede Tehnokeskus puudub vara väljaostu kohustus.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse ettevõttes kehtivast töötasusüsteemist lähtuvalt eelmise majandusaasta töötulemuste põhjal arvatud boonustasude reservi.

Tingimuslike kohustustena kajastatakse:

- bilansipäeva seisuga maksimaalset võimalikku dividendide summat ning sellega kaasnevat tulumaksu summat;
- garantiikohustusi lepingutingimuste täitmiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või valmidusastme meetodist lähtudes, kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul.

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o. tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet eelarvelistes kogukuludesse ning tehtud tööde ülevaatust.

Juhul, kui bilansipäevaks on ostjale esitatud arveid suuremas või väiksemas summas, kui valmidusastme meetodil arvestatud tulu, siis kajastatakse vahet kohustuse või nõudena bilansikontodel muud viitvõlad / muud viitlaekumised.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. See on esitatud aastaaruande lisades.

Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- juhatus ja juhatuse liikmete lähisugulased ning nende kontrolli või olulise mõju all olevad ettevõtted;
- nõukogu ja nõukogu liikmete lähisugulased ning nende kontrolli või olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto pangas	1 001 994	1 295 187
Kokku raha	1 001 994	1 295 187

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	127 787	127 787	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	127 787	127 787	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 392	4 392	0	0	4
Ettemaksed	5 528	5 528	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	4 530	4 530	0	0	
Muud makstud ettemaksed	998	998	0	0	
Makstud tagatisdeposiidid	28 349	9 681	18 668	0	
Muud nõuded	9	9	0	0	
Kinnipidamised töötasudest	56	56	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	166 121	147 453	18 668	0	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	75 699	75 699	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	75 699	75 699	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 295	4 295	0	0	4
Ettemaksed	4 605	4 605	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	4 506	4 506	0	0	
Muud makstud ettemaksed	99	99	0	0	
Kinnipidamised töötasudest	128	128	0	0	
Makstud tagatisdeposiidid	13 243	5 314	7 929	0	
Muud nõuded	727	727	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	98 697	90 768	7 929	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	9 130	0	22 711
Üksikisiku tulumaks	0	36 424	0	33 938
Erisoodustuse tulumaks	0	1 286	0	2 122
Sotsiaalmaks	0	66 865	49	64 145
Kohustuslik kogumispension	0	3 832	0	3 394
Töötuskindlustusmaksed	0	4 311	0	3 869
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	61	0	0	0
Ettemaksukonto jääk	4 331		4 246	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 392	121 848	4 295	130 179

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014									
Soetusmaksumus	61 355	1 070 072	1 267 952	1 267 952	22 033	7 950	0	7 950	2 429 362
Akumuleeritud kulum		-250 477	-675 171	-675 171	-21 685	0	0	0	-947 333
Jääkmaksumus	61 355	819 595	592 781	592 781	348	7 950	0	7 950	1 482 029
Ostud ja parendused	0	7 613	82 916	82 916	6 072	0	0	0	96 601
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		7 613				0	0	0	7 613
Muud ostud ja parendused			82 916	82 916	6 072	0	0	0	88 988
Amortisatsioonikulu	0	-31 344	-123 091	-123 091	-1 242	0	0	0	-155 677
Ümberklassifitseerimised	0	7 950	0	0	0	-7 950	0	-7 950	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	7 950	0	0	0	-7 950	0	-7 950	0
Muud muutused	0	0	-8 468	-8 468	0	0	0	0	-8 468
31.12.2015									
Soetusmaksumus	61 355	1 085 635	1 323 100	1 323 100	28 105	0	0	0	2 498 195
Akumuleeritud kulum	0	-281 821	-778 962	-778 962	-22 927	0	0	0	-1 083 710
Jääkmaksumus	61 355	803 814	544 138	544 138	5 178	0	0	0	1 414 485
Ostud ja parendused	0	40 711	134 366	134 366	0	20 374	14 381	34 755	209 832
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		40 711				0	14 381	14 381	55 092
Muud ostud ja parendused			134 366	134 366	0	20 374	0	20 374	154 740
Amortisatsioonikulu	0	-30 882	-120 521	-120 521	-2 026	0	0	0	-153 429
Müügid	0	0	-4 379	-4 379	0	0	0	0	-4 379
Muud muutused	0	-1 706	-32 679	-32 679	-3 152	0	0	0	-37 537
31.12.2016									
Soetusmaksumus	61 355	1 122 187	1 254 335	1 254 335	0	20 374	14 381	34 755	2 472 632
Akumuleeritud kulum	0	-310 250	-733 410	-733 410	0	0	0	0	-1 043 660
Jääkmaksumus	61 355	811 937	520 925	520 925	0	20 374	14 381	34 755	1 428 972

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	8 500	8 468
Transpordivahendid	8 500	8 468
Kokku	8 500	8 468

Seoses põhivara piirmäära tõstmisega 2000 eurolt 5000 eurole alates 31.12.2016 on alla 5000-eurose soetusmaksumusega põhivara objektid seisuga 31.12.2016 bilansist välja kantud.

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	246 696	5 220	251 916
Akumuleeritud kulum	-165 642	0	-165 642
Jääkmaksumus	81 054	5 220	86 274
Ostud ja parendused	13 265	13 000	26 265
Amortisatsioonikulu	-19 885	0	-19 885
Ümberklassifitseerimised	5 220	-5 220	0
31.12.2015			
Soetusmaksumus	245 370	13 000	258 370
Akumuleeritud kulum	-165 716	0	-165 716
Jääkmaksumus	79 654	13 000	92 654
Ostud ja parendused	68 166	46 869	115 035
Amortisatsioonikulu	-34 191	0	-34 191
Mahakandmised	-1 023	0	-1 023
Ümberklassifitseerimised	13 000	-13 000	0
31.12.2016			
Soetusmaksumus	275 222	46 869	322 091
Akumuleeritud kulum	-149 616	0	-149 616
Jääkmaksumus	125 606	46 869	172 475

Müüdnud immateriaalsed põhivarad põhivarade müügihindades		
	2016	2015
Arvutitarkvara	0	1 740
Kokku	0	1 740

Lisa 7 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Universaalahi	1 399	1 045	354		1,779	EUR	15.04.2018	
Laboratoorne Matest Pressikomplekt	12 722	6 017	6 705		2,111	EUR	15.01.2019	
Laboriseade SMARTRACKER	19 763	8 660	11 103		2,25	EUR	15.03.2019	
Kliimakamber	25 474	5 777	19 697		2,25	EUR	30.03.2021	
Andmemassiiv DELL	1 357	1 357	0		2,281	EUR	15.05.2017	
Mõõtebuss ja järelhaagis	97 006	41 574	55 432		1,386	EUR	30.04.2019	
Maastur Kia Sportage 2,0	3 629	3 629	0		1,779	EUR	15.12.2017	
Sõiduauto Honda Accord Tourer 2,0	1 431	1 431	0		1,771	EUR	30.09.2017	
Sõiduauto Kia Ceed SW VGT LX Plus	1 171	1 171	0		1,679	EUR	15.05.2017	
Sõiduauto Toyota Avensis Linea Sol	4 182	3 578	604		1,779	EUR	15.02.2018	
Kapitalirendikohustised kokku	168 134	74 239	93 895	0				9

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Universaalahi	2 420	1 021	1 399	0	1,979	EUR	05.04.2018	
Laboratoorne Matest Pressikomplekt	18 579	5 857	12 722	0	2,184	EUR	15.01.2019	
Andmemassiiv DELL	4 547	3 190	1 357	0	2,281	EUR	15.05.2017	
Mõõtebuss ja järelhaagis	138 580	41 574	97 006	0	1,495	EUR	30.04.2019	
Sõiduauto Renault Trafic 2,0	1 867	1 867	0	0	1,874	EUR	30.10.2016	
Maastur Kia Sportage 2,0	7 180	3 551	3 629	0	1,979	EUR	15.12.2017	
Sõiduauto Honda Accord Tourer 2,0	3 303	1 872	1 431	0	1,947	EUR	30.09.2017	
Tarbesõiduk Mitsubishi L200 2,5	793	793	0	0	1,947	EUR	30.03.2016	
Maastur Toyota Land Cruiser D-40	4 591	4 591	0	0	1,979	EUR	15.04.2016	
Sõiduauto Kia Ceed SW VGT LX Plus	3 942	2 770	1 172	0	1,879	EUR	15.05.2017	
Sõiduauto Toyota Avensis Linea Sol	7 683	3 501	4 182	0	1,979	EUR	15.02.2018	
Kapitalirendikohustised kokku	193 485	70 587	122 898	0				9

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	293 989	283 655
Kokku	293 989	283 655

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	5 206	6 260
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	4 949	5 229
1-5 aasta jooksul	23 174	11 006

Kasutusrendina on kajastatud eriotstarbelised sõidukid.

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen 10-060853-JI	119 623	67 453	52 170	0	1,803	EUR	06.09.2018	
Pikaajalised laenud kokku	119 623	67 453	52 170					
Kapitalirendikohustised kokku	168 134	74 239	93 895	0				7
Laenukohustised kokku	287 757	141 692	146 065	0				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen 10-060853-JI	184 728	65 105	119 623	0	2,038	EUR	06.09.2018	
Pikaajalised laenud kokku	184 728	65 105	119 623	0				
Kapitalirendikohustised kokku	193 485	70 587	122 898	0				7
Laenukohustised kokku	378 213	135 692	242 521	0				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	61 355	61 355
Ehitised	687 081	663 117
Kokku	748 436	724 472

Lisaks on seatud tagatiseks kommertsant ettevõtte varale summas 79 890 EUR.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	88 607	88 607	0	0	
Võlad töövõtjatele	135 463	135 463	0	0	
Maksuvõlad	121 848	121 848	0	0	4
Muud võlad	1 830	1 830	0	0	
Muud viitvõlad	1 830	1 830	0	0	
Tagatistasud	1 408	1 408	0	0	
Edasiandmisele kuuluvad laekumised	6 250	6 250	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	355 406	355 406	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	60 932	60 932	0	0	
Võlad töövõtjatele	126 132	126 132	0	0	
Maksuvõlad	130 179	130 179	0	0	4
Muud võlad	2 628	2 628	0	0	
Muud viitvõlad	2 628	2 628	0	0	
Saadud ettemaksed	6 560	6 560	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	6 560	6 560	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	326 431	326 431	0	0	

Lisa 11 Eraldised (eurodes)

	31.12.2014	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2015
Tulemustasude reserv	121 403	243 233	-229 316	135 320
Kokku eraldised	121 403	243 233	-229 316	135 320

	31.12.2015	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2016
Tulemustasude reserv	135 320	262 104	-252 826	144 598
Kokku eraldised	135 320	262 104	-252 826	144 598

Eraldise realiseerumise aeg on 2017.a II kv pärast 2016.a majandusaasta aruande kinnitamist üldkoosoleku poolt.

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	656 689	720 095
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	164 172	180 024
Garantiikohustused lepingutingimuste täitmiseks	49 217	59 217
Kokku tingimuslikud kohustised	870 078	959 336

Ettevõtte hinnangul on garantiikohustuste realiseerumise tõenäosus väike.

Lisa 13 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	1 055 400	1 055 400
Aktsiate arv (tk)	10 554	10 554
Aktsiate nimiväärtus	100	100

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 872 887	2 587 991
Poola	1 120	1 648
Läti	2 294	1 631
Soome	0	819
Leedu	0	1 977
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 876 301	2 594 066
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	4 680	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 680	0
Kokku müügitulu	2 880 981	2 594 066
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laboratoorsed katsed ja tulemuste analüüs	1 201 060	1 125 604
Arendus ja uuringud	662 409	584 145
Teeinfosüsteemid ja nende hooldus	526 273	455 102
Teehoiutööde järelevalve	337 450	277 400
Täiendkoolitus	86 920	102 240
Ehitusmaterjalide ja -toodete vastavushindamine	66 869	49 575
Kokku müügitulu	2 880 981	2 594 066

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	4 073	0
Kasum immateriaalsete põhivarade müügist	0	1 740
Tulu sihtfinantseerimisest	0	4 642
Trahvid, viivised ja hüvitised	14 093	2 567
Rendi- ja üüritulu	11 546	3 058
Muud	18 906	7 756
Kokku muud äritulud	48 618	19 763

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-108 056	-99 018
Alltöövõtutööd	-278 329	-180 299
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-386 385	-279 317

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-44 596	-26 112
Energia	-103 540	-106 708
Elektrienergia	-47 050	-42 654
Soojusenergia	-20 018	-20 734
Kütus	-36 472	-43 320
Mitmesugused bürookulud	-50 287	-44 545
Lähetuskulud	-27 596	-20 622
Koolituskulud	-16 283	-23 886
Riiklikud ja kohalikud maksud	-12 052	-13 002
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-3 177	-261
Hoonete ja ruumide majandamiskulud (v.a energia)	-70 261	-69 580
Sõidukite majandamiskulud (v.a kütus ja rent)	-27 944	-34 344
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	-50 095	-67 403
Töömashinate ja seadmete majandamiskulud	-38 229	-23 839
Inventari majandamiskulud	-32 227	-13 439
Muud	-35 578	-47 621
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-511 865	-491 362

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-1 166 760	-1 052 733
Sotsiaalmaksud	-384 634	-347 165
Töötuskindlustusmaksed	-8 803	-7 814
Muud	9 785	0
Kokku tööjõukulud	-1 550 412	-1 407 712
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	50	48
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	50	48
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Real "Muud" on kajastatud tööjõukulude kapitaliseerimine:

Töötasukulude kapitaliseerimine	7313
Sotsiaalmaksu kapitaliseerimine	2413
Töötuskindlustusmaksed kapitaliseerimine	59

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	-14 421	-300
Muud	-177	-1 627
Kokku muud ärikulud	-14 598	-1 927

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	250 000	62 500	64 000	16 000
Eesti	250 000	62 500	64 000	16 000
Kokku	250 000	62 500	64 000	16 000

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 260	7 551

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	85 120	84 379

Juhatuse liikmega on sõlmitud sõiduauto kasutusvalduse leping.