

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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 address: info@teed.ee

veebilehe address: www.teed.ee

Sisukord

| | |
|---------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne | 8 |
| Bilanss | 8 |
| Kasumiaruanne | 9 |
| Rahavoogude aruanne | 10 |
| Omakapitali muutuste aruanne | 11 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 12 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted | 12 |
| Lisa 2 Raha | 14 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed | 15 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 16 |
| Lisa 5 Materiaalsed põhivarad | 17 |
| Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad | 18 |
| Lisa 7 Kapitalirent | 18 |
| Lisa 8 Kasutusrent | 19 |
| Lisa 9 Laenukohustised | 20 |
| Lisa 10 Võlad ja ettemaksed | 21 |
| Lisa 11 Eraldised | 21 |
| Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad | 22 |
| Lisa 13 Aktsiakapital | 22 |
| Lisa 14 Müügitulu | 22 |
| Lisa 15 Muud äritulud | 23 |
| Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 23 |
| Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud | 23 |
| Lisa 18 Tööjõukulud | 24 |
| Lisa 19 Tulumaks | 24 |
| Lisa 20 Seotud osapooled | 24 |
| Aruande allkirjad | 26 |
| Vandeauditiitori aruanne | 27 |

Tegevusaruanne

Üldinfo

AS Teede Tehnokeskus on Eesti suurim transporditaristu uuringutele ja insenertehnilistele 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 Tehnokeskuse (edaspidi Tehnokeskus) juriidiline ja tegevusaadress on Väike-Männiku 26, Tallinn 11216.

Ettevõtte nõukogu on seisuga 31.12.2017 3-liikmeline. Ainauksionäri otsusega nr 1.1-5/17-066 10.11.2017 kutsuti nõukogu liikme kohalt tagasi Meelis Kitsing, Priit Lomp, Erko Vallbaum, Jüri Morozov ja Marlen Piskunov. Ainauksionäri otsusega nr nr 1.1-5/17-066 10.11.2017 nimetati nõukogu liikmeks Sirli Sipp Kulli, Andres Uusma ja Marlen Piskunov. ASi Teede Tehnokeskus nõukogu koosolekul 4. detsembril 2017 valiti nõukogu esimeheks Sirli Sipp Kulli.

ASi Teede Tehnokeskus juhatus on 1-liikmeline. Alates 01.01.2016 on ettevõtte juhataja Taivo Möll.

Ülevaade tegevusest

Aruandeperioodil toimus 5 nõukogu koosolekut ja 2 auditikomitee koosolekut.

ASi Teede Tehnokeskus üldkoosolek toimus 17. mail 2017.a. Üldkoosolekul tehti järgmised otsused:

1. Kinnitada ASi Teede Tehnokeskus 2016.a majandusaasta aruanne;
2. Kinnitada ASi Teede Tehnokeskus 31.12.2016.a lõppenud majandusaasta puhaskasum summas 170 742 eurot, koos eelmiste perioodide jaotamata kasumiga 650 119 eurot, millest dividendidena aktsionäriale välja maksta riigieelarvesse 200 000 eurot.

2017. aastal jätkas AS Teede Tehnokeskus tööde teostamist, mille eemärgiks on tagada tellijatele teedevõrgu terviklik, ühetaoline ja moonutamatu põhiinfo kättesaadavus teedevõrgu haldamist/majandamist puudutavate oluliste otsuste tegemiseks - teedevõrgu kavandamiseks, ehitamiseks, remondiks ja hooldamiseks. 2017. aastal tehti järgmisi tegevusi:

- Teekatte seisundimõõtmised: teedevõrgu seisundit iseloomustavate parameetrite (kandevõime, roobas, tasasus, haardelised omadused, defektid) mõõtmised nii riigimaanteedel kui ka kohalikel teedel ja tänavatel;
- Teehoiutööde vajaduste analüüs: teedevõrgu remondivajaduse optimeerimisülesannete täitmine ja teehoiukavade koostamiseks analüüsi teostamine (PMS);
- Teeinfosüsteemide arendamine: teeilmajaamade, teekaamerate, VMS-märkide (Variable Message Signs) süsteemi arendusprojektide (sh renoveerimine ja ehitus) läbiviimine, süsteemide hooldamine ja andmete edastamise tagamine avalikku andmebaasi;
- Tehniliste uuringute läbiviimine: telemeetriliste lahenduste ning tehnoloogia arendamine (sh katsetamine ja piloteerimine) eesmärgiga luua uusi teenuseid ja parandada olemasolevate teenuste kvaliteeti;
- Liiklusinfosüsteemide arendamine, liiklusloendus: teedevõrgu liiklusolukorra seire teostamine, liiklusloendus- ja kaalumissüsteemide ning kiirustabloode hooldamine, arendusprojektide (sh

- renoveerimine ja ehitus) läbiviimine, liiklusuuringute ja tervikloenduste (liiklussagedused, kaalud, kiirused jms) läbiviimine ja andmete sisestamine avalikku andmebaasi, analüüside teostamine, liikluse modelleerimine ning lühi- ja pikaajaliste prognoosimudelite koostamine;
- Teedevõrgu kavandamises ja planeerimises osalemine: perspektiivsete teetrasside eeluuringud, teostatavus- ja tasuvusanalüüs;
 - Ehitusmaterjalide uuringud: strateegiliste varude või maardlate eeluuringud, uute perspektiivsete ehitusmaterjalide uuringud, tootmisjääkide tee-ehituslike kasutusvõimaluste uuringud, uute tee-ehituse katselõikude seisundi ja kvaliteedi monitoring, teehoiualased muud uuringud;
 - 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 Kommunikatsiooniministeriumi poolt õigus tegutsemiseks teavitatud katselaborina silluste tootevaldkonnas (EVS-EN 845-2). Vastavust tõendavad EAK(L036) akrediteeringud;
 - Omanikujärelevalve teostamine teede, tänavate ja rajatiste ehitamisel.
 - Sertifitseerimine: ehitustoodete ja -materjalide vastavuse hindamine, tootja tehase tootmisohje vastavuse hindamine ja inspekteerimine ehitustoodete osas (tellijaks on materjalide tootjad ja tarnijad). Sertifitseerimise osakond on EVS-EN ISO/IEC 17065:2012 nõuetele vastav sertifitseerimisasutus ehitustoodete ja -materjalide vastavushindamise valdkonnas. Eesti Akrediteerimiskeskuse poolt on väljastatud akrediteerimistunnistus PC011. Teede Tehnokeskuse teavitatud asutuse (NB) tunnusnumber on 1403.
 - Teede- ja materjalialaste täiendkoolituste korraldamine: omanikujärelevalve koolitused, transpordi- ja ehitusvaldkonna ettevõtete ning teede omanike ja haldajate vajadustest lähtuvad spetsiifilised koolitused.

Ülevaade tähtsamatest lepingutest

2017. aasta märkimisväärsimateks uuringutega seotud lepinguteks olid:

- Riigimaanteede teekatte seisukorda iseloomustavate parameetrite mõõtmine, andmete töötlemine ning tulemuste väljastamine;
- Teekattel esinevate defektide inventeerimine riigimaanteedel;
- Riigiteede 150 silla seisukorra ülevaatus ühtsetel põhimõtetel;
- Viimsi valla teedevõrgu arengukava koostamine;
- Tee muldkeha kandevõime ja tihendusnõuete kontrollimetoodikate arendamine kasutamiseks riigimaanteede rekonstrueerimisel ja ehitamisel;
- Põhimaanteedele paigaldatud tähispostide vastavuse kontrollimine Maanteeameti juhendile „Tähispostide kasutamine. Juhend tähispostide kavandamiseks ja paigaldamiseks riigiteedel“;
- Riigimaanteede liiklusohutuse inspekteerimine ning probleemsetele kohtadele ohtlikkust leevendavate meetmete eskiislahenduste väljatöötamine;
- Kiiruspiirangud asulates ja asulate ohutuse parandamise võimalused sissesõitude liikluskeskkonna muutmisega;
- Teeilmaprognoosi kasutuselevõtmine Eestis ning selle kasulikkuse hindamine talvisel teehooldel;

- Maanteeametiga sõlmitud laboratoorsete katsete raamlepingu raames teedeehituslike laboratoorsete katsetuste läbiviimine;
- Liiklusloendus riigimaanteedel 2017-2018;
- Rail Balticu ehitamiseks vajalike ehitusmaavarade varustuskindluse uuring.

2017. aastal täidetud olulisemateks konsultatsiooniteenuse osutamise lepinguteks olid:

- Riigitee nr 19203 Are - Suigu km 9,077-14,156 rekonstrueerimise omanikujärelevalve teenuse osutamine;
- Elektrilevi OÜ-le omanikujärelevalve teenuse osutamine ning sellega seotud erialaste konsultatsioonide andmine;
- Riigitee 13103 Lüganuse–Oandu–Tudu km 0,0-3,5 ja km 3,9-6,1 rekonstrueerimise omanikujärelevalve teenuse osutamine ajapõhise tasustamisega;
- Tee 61 Põlva-Reola km 0,621-16,92 taastusremondi ja km 16,92-22,151 rekonstrueerimise omanikujärelevalve teenuse osutamine ajapõhise tasustamisega;
- Riigitee nr 11401 km 0,175-1,4 remondi omanikujärelevalve teenuse osutamine ajapõhise tasustamisega.

2017. aastal jätkas ettevõtte oluliste tulevikku suunatud teenuste väljaarendamisega, sh:

- Termomõõtmiste süsteemi arendamine, mille eesmärk on luua asfaltkatte paigaldajatele töövahend paigaldatava asfaltsegu temperatuuride jälgimiseks reaajas;
- Plaatkoormuskatsete teenuse käivitamine;
- Betoonstruktsioonide väliuuringute teenuse käivitamine;
- Teehooldajatele suunatud teeilma veebikeskkonna tik.teeilm.ee teenuse käivitamine, kliendilepingute sõlmimine.

Ülevaade olulisematest finantsnäitajatest

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

2017.a majandusaasta oli ettevõttele edukas. ASi Teede Tehnokeskus ärituludeks 2017. aastal kujunes 3,122 miljonit eurot, sh müügitulud 3,079 miljonit eurot. Võrreldes planeerituga saavutas Tehnokeskus müügitulude kasvuks 18,8 %. Aruandeaasta ärikulud olid 2,760 miljonit eurot. AS Teede Tehnokeskus 2017.a ärikasum oli 362 352 eurot, mis ületas eelarves planeeritud 2,2 korda. Ettevõtte maksis omanikule dividende 200 tuhat eurot ja tasus ettevõtte tulumaksu 50 tuhat eurot.

Müügitulu suurenes eelmise aruandeaastaga võrreldes enim laboratoorsete katsetuste osas (+14 %), Järelevalve allüksuses (+13,4 %) ja täiendõppe teenuste osutamise osas (+43,3 %).

Enamus teenustest osutati Eesti turule ning suurimaks tellijaks oli avalik sektor koos kohalike omavalitsustega - käibest 61,4 %.

2017.a ja eelnenud majandusaastate peamised suhtarvud on alljärgnevad:

| Nr | Suhtarvu nimetus | Arvutamise metoodika | 2017 | 2016 | 2015 |
|----|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|------|
| 1 | Käibe kasv (%) | $(\text{müügitulu} - \text{müügitulu eelmine aasta}) / \text{müügitulu eelmine aasta} * 100$ | 6,9 | 11,1 | 1,7 |
| 2 | Müügitulu ärirentaablus (%) | $(\text{kasum enne tulumaksustamist} / \text{müügitulu}) * 100$ | 11,6 | 8,1 | 9,6 |
| 3 | Aruandeaasta kasumi kasv (%) | $((\text{aruandeaasta kasum} - \text{aruandeaasta kasum eelmine aasta}) / \text{aruandeaasta kasum eelmine aasta}) * 100$ | 80,5 | -26,6 | 28,6 |
| 4 | Puhasrentaablus (%) | $(\text{puhaskasum} / \text{müügitulu}) * 100$ | 10,0 | 5,9 | 9,0 |
| 5 | Lühiajalise võla kattekordaja | $(\text{käibevarad} / \text{lühiajalised kohustused}) * 100$ | 1,8 | 1,8 | 2,3 |
| 6 | Varade tulukus ROA (%) | $(\text{puhaskasum} / \text{varad kokku}) * 100$ | 11,0 | 6,2 | 8,0 |
| 7 | Omakapitali tulukus ROE (%) | $(\text{puhaskasum} / \text{omakapital}) * 100$ | 14,7 | 8,6 | 11,3 |

Ülevaade investeringutest

Ettevõtte on oma konkurentsivõime tagamiseks jätkuvalt teostanud investeringuid põhivarasse. Kui 2016. aastal oli investeringute mahuks 324,9 tuhat eurot, siis 2017. aastal oli investeringute kogumahuks 154,4 tuhat eurot, sellest lõpetatud investeringud 116,5 tuhat eurot, sh laboratooriumi-, infotehnoloogia- ja mõõteseadmetesse 82,9 tuhat eurot, muu põhivara 33,6 tuhat eurot.

2018. aastal kavandab ettevõtte investeerida uurimis- ja arendustegevusega seotud tegevustesse 255 tuhat eurot. Teatud tingimuste täitmisel ja nõudluse olemasolul võib 2018. aasta investeerimisvajadus suureneda kuni 440 tuhande euroni.

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. Ettevõtte on seadnud kliendirahulolu eesmärgiks küsimustiku punktiskaalat arvestades vähemalt 5. Maksimaalne rahuloluhinne saab olla 6,0.

2016. aasta kliendirahulolu hinne ettevõtte kõigi teenuste lõikes oli 5,5. 2017. aasta tegevuste osas viiakse kliendirahulolu uuring läbi 2018. aasta esimeses kvartalis.

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

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

AS Teede Tehnokeskus
Juhataja

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad | | | |
| Käibevarad | | | |
| Raha | 977 988 | 1 001 994 | 2 |
| Nõuded ja ettemaksud | 228 851 | 147 453 | 3 |
| Kokku käibevarad | 1 206 839 | 1 149 447 | |
| Põhivarad | | | |
| Nõuded ja ettemaksud | 31 953 | 18 668 | 3 |
| Materiaalsed põhivarad | 1 359 484 | 1 428 972 | 5 |
| Immateriaalsed põhivarad | 205 481 | 172 475 | 6 |
| Kokku põhivarad | 1 596 918 | 1 620 115 | |
| Kokku varad | 2 803 757 | 2 769 562 | |
| Kohustised ja omakapital | | | |
| Kohustised | | | |
| Lühiajalised kohustised | | | |
| Laenukohustised | 124 226 | 141 692 | 9 |
| Võlad ja ettemaksud | 364 648 | 355 406 | 10 |
| Eraldised | 173 149 | 144 598 | 11 |
| Kokku lühiajalised kohustised | 662 023 | 641 696 | |
| Pikaajalised kohustised | | | |
| Laenukohustised | 51 809 | 146 065 | 9 |
| Kokku pikaajalised kohustised | 51 809 | 146 065 | |
| Kokku kohustised | 713 832 | 787 761 | |
| Omakapital | | | |
| Aktsiakapital nimiväärtuses | 1 055 400 | 1 055 400 | 13 |
| Kohustuslik reservkapital | 105 540 | 105 540 | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 620 861 | 650 119 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 308 124 | 170 742 | |
| Kokku omakapital | 2 089 925 | 1 981 801 | |
| Kokku kohustised ja omakapital | 2 803 757 | 2 769 562 | |

Kasumiaruanne

(eurodes)

| | 2017 | 2016 | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Müügitulu | 3 078 602 | 2 880 981 | 14 |
| Muud äritulud | 43 562 | 48 618 | 15 |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | -306 035 | -386 385 | 16 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -612 914 | -511 865 | 17 |
| Tööjõukulud | -1 649 902 | -1 550 412 | 18 |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus | -190 865 | -226 180 | 5, 6 |
| Muud ärikulud | -96 | -14 598 | |
| Ärikasum (kahjum) | 362 352 | 240 159 | |
| Intressikulud | -4 296 | -6 999 | |
| Muud finantstulud ja -kulud | 68 | 82 | |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | 358 124 | 233 242 | |
| Tulumaks | -50 000 | -62 500 | 19 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 308 124 | 170 742 | |

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

| | 2017 | 2016 | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| Rahavood äritegevusest | | | |
| Ärikasum (kahjum) | 362 352 | 240 159 | |
| Korrigeerimised | | | |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus | 190 865 | 226 180 | 5,6 |
| Kasum (kahjum) põhivarade müügist | -15 647 | -4 074 | 15 |
| Muud korrigeerimised | -153 | -48 | |
| Kokku korrigeerimised | 175 065 | 222 058 | |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus | -94 683 | -67 425 | |
| Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus | 37 793 | 38 253 | |
| Kokku rahavood äritegevusest | 480 527 | 433 045 | |
| Rahavood investeerimistegevusest | | | |
| Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel | -109 600 | -254 592 | |
| Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist | 15 800 | 8 500 | 5 |
| Laekunud intressid | 68 | 82 | |
| Kokku rahavood investeerimistegevusest | -93 732 | -246 010 | |
| Rahavood finantseerimistegevusest | | | |
| Saadud laenude tagasimaksed | -67 453 | -65 104 | 9 |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed | -89 052 | -96 116 | 7 |
| Makstud intressid | -4 296 | -6 508 | |
| Makstud dividendid | -200 000 | -250 000 | 19 |
| Makstud ettevõtte tulumaks | -50 000 | -62 500 | 19 |
| Kokku rahavood finantseerimistegevusest | -410 801 | -480 228 | |
| Kokku rahavood | -24 006 | -293 193 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses | 1 001 994 | 1 295 187 | |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | -24 006 | -293 193 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus | 977 988 | 1 001 994 | 2 |

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

| | | | | Kokku |
|-------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------|
| | Aksiakapital nimiväärtuses | Kohustuslik reservkapital | Jaotamata kasum (kahjum) | |
| 31.12.2015 | 1 055 400 | 105 540 | 900 119 | 2 061 059 |
| Korrigeeritud saldo 31.12.2015 | 1 055 400 | 105 540 | 900 119 | 2 061 059 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 0 | 0 | 170 742 | 170 742 |
| Väljakuulutatud dividendid | 0 | 0 | -250 000 | -250 000 |
| 31.12.2016 | 1 055 400 | 105 540 | 820 861 | 1 981 801 |
| Korrigeeritud saldo 31.12.2016 | 1 055 400 | 105 540 | 820 861 | 1 981 801 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 0 | 0 | 308 124 | 308 124 |
| Väljakuulutatud dividendid | 0 | 0 | -200 000 | -200 000 |
| 31.12.2017 | 1 055 400 | 105 540 | 928 985 | 2 089 925 |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ASi Teede Tehnokeskus 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Riigi raamatupidamise üldeeskirja ja Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi 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. Vaatamata sellele, et ettevõtte kuulub väikeettevõtja kategooriasse, on 2017. aasta aastaaruanne koostatud täismahus.

Käesoleva aastaaruande põhjaruanded ja lisades olevad tabelid on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2016. aasta aastaaruanne on esitatud lühendatud mahus, mis koosneb kahest põhjaruandest (bilanss ja kasumiaruanne) ning lisadest. 2017. aasta aastaaruanne esitatakse täismahus. 2016. aasta aastaaruandest puudevate rahavoogude ja omakapitali muutuste aruande saldod seisuga 31.12.2016 on 2017. aasta aastaaruandesse lisatud.

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.

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 akumuleeritud 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 kuuluvas 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.

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 tulused ja kulused) on võimalik usaldusväärset prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadav tulu ja kasum kajastatakse proportsionaalselt teenuse osutamisega kaasnevate kuludega samas perioodis.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet eelarvelistesse kogukuludesse ning tehtud tööde ülevaatus.

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 netosummal. 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)

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|----------------------|----------------|------------------|
| Arvelduskonto pangas | 977 988 | 1 001 994 |
| Kokku raha | 977 988 | 1 001 994 |

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

| | 31.12.2017 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Lisa nr |
|------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | |
| Nõuded ostjate vastu | 200 137 | 200 137 | 0 | 0 | |
| Ostjatelt laekumata arved | 200 137 | 200 137 | 0 | 0 | |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 4 392 | 4 392 | 0 | 0 | 4 |
| Ettemaksed | 11 483 | 9 427 | 2 056 | 0 | |
| Tulevaste perioodide kulud | 11 131 | 9 075 | 2 056 | 0 | |
| Muud makstud ettemaksed | 352 | 352 | 0 | 0 | |
| Makstud tagatisdeposiidid | 44 693 | 14 796 | 29 897 | 0 | |
| Kinnipidamised töötasudest | 99 | 99 | 0 | 0 | |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 260 804 | 228 851 | 31 953 | 0 | |
| | | | | | |
| | 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 | |

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

| | 31.12.2017 | | 31.12.2016 | |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| | Ettemaks | Maksuvõlg | Ettemaks | Maksuvõlg |
| Käibemaks | 0 | 11 743 | 0 | 9 130 |
| Üksikisiku tulumaks | 0 | 39 160 | 0 | 36 424 |
| Erisoodustuse tulumaks | 0 | 2 907 | 0 | 1 286 |
| Sotsiaalmaks | 0 | 74 710 | 0 | 66 865 |
| Kohustuslik kogumispension | 0 | 4 303 | 0 | 3 832 |
| Töötuskindlustusmaksed | 0 | 4 743 | 0 | 4 311 |
| Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 61 | 0 | 61 | 0 |
| Ettemaksukonto jääk | 4 331 | | 4 331 | |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 4 392 | 137 566 | 4 392 | 121 848 |

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

| | Maa | Ehitised | Muud masinad ja seadmed | Masinad ja seadmed | Muud materiaalsed põhivarad | Lõpetamata projektid | Ettemaksed | Lõpetamata projektid ja ettemaksed | Kokku |
|------------------------------------------|---------------|----------------|-------------------------|--------------------|-----------------------------|----------------------|---------------|------------------------------------|------------------|
| | | | | | | | | | |
| 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 |
| Ostud ja parendused | 0 | 0 | 82 923 | 82 923 | 0 | 0 | 0 | 0 | 82 923 |
| Amortisatsioonikulu | 0 | -31 634 | -95 427 | -95 427 | 0 | 0 | 0 | 0 | -127 061 |
| Ümberliigitamised | 0 | 14 381 | 0 | 0 | 0 | 0 | -14 381 | -14 381 | 0 |
| Ümberliigitamised ettemaksetest | 0 | 14 381 | 0 | 0 | 0 | 0 | -14 381 | -14 381 | 0 |
| Muud muutused | 0 | 0 | -25 350 | -25 350 | 0 | 0 | 0 | 0 | -25 350 |
| 31.12.2017 | | | | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 61 355 | 1 136 568 | 1 212 581 | 1 212 581 | 0 | 20 374 | 0 | 20 374 | 2 430 878 |
| Akumuleeritud kulum | 0 | -341 884 | -729 510 | -729 510 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 071 394 |
| Jääkmaksumus | 61 355 | 794 684 | 483 071 | 483 071 | 0 | 20 374 | 0 | 20 374 | 1 359 484 |

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

| | 2017 | 2016 |
|--------------------|---------------|--------------|
| Masinad ja seadmed | 15 800 | 8 500 |
| Transpordivahendid | 15 800 | 8 500 |
| Kokku | 15 800 | 8 500 |

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

| | | | Kokku |
|---------------------|----------------|------------------------------------|----------------|
| | Arvutitarkvara | Lõpetamata projektid ja ettemaksud | |
| 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 |
| Ümberliigitamised | 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 |
| | | | |
| Ostud ja parendused | 33 570 | 37 890 | 71 460 |
| Amortisatsioonikulu | -38 454 | 0 | -38 454 |
| Mahakandmised | 0 | 0 | 0 |
| Ümberliigitamised | 46 869 | -46 869 | 0 |
| | | | |
| 31.12.2017 | | | |
| Soetusmaksumus | 346 593 | 37 890 | 384 483 |
| Akumuleeritud kulum | -179 002 | 0 | -179 002 |
| Jääkmaksumus | 167 591 | 37 890 | 205 481 |

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

| | 31.12.2017 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr |
|--------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|----------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | | | | |
| Universaalahi | 354 | 354 | 0 | 0 | 1,7% | EUR | 15.04.2018 | |
| Laboratoorne Matest Pressikomplekt | 6 705 | 6 182 | 523 | 0 | 2,0% | EUR | 15.01.2019 | |
| Laboriseade SMARTRACKER | 11 103 | 8 857 | 2 246 | 0 | 2,3% | EUR | 15.03.2019 | |
| Kliimakamber | 19 697 | 5 908 | 13 789 | 0 | 2,3% | EUR | 30.03.2021 | |
| Mõõtebuss ja järelhaagis | 55 432 | 41 574 | 13 858 | 0 | 1,4% | EUR | 30.04.2019 | |
| Sõiduauto Toyota Avensis Linea Sol | 604 | 604 | 0 | 0 | 1,2% | EUR | 15.02.2018 | |
| Sildkraanad | 29 970 | 8 577 | 21 393 | 0 | 1,9% | EUR | 15.05.2021 | |
| Kapitalirendikohustised kokku | 123 865 | 72 056 | 51 809 | 0 | | | | 9 |

| | 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 | 0 | 1,8% | EUR | 15.04.2018 | |
| Laboratoorne Matest Pressikomplekt | 12 722 | 6 017 | 6 705 | 0 | 2,1% | EUR | 15.01.2019 | |
| Laboriseade SMARTRACKER | 19 763 | 8 660 | 11 103 | 0 | 2,3% | EUR | 15.03.2019 | |
| Kliimakamber | 25 474 | 5 777 | 19 697 | 0 | 2,3% | EUR | 30.03.2021 | |
| Andmemassiiv DELL | 1 357 | 1 357 | 0 | 0 | 2,3% | EUR | 15.05.2017 | |
| Mõõtebuss ja järelhaagis | 97 006 | 41 574 | 55 432 | 0 | 1,4% | EUR | 30.04.2019 | |
| Maastur Kia Sportage 2,0 | 3 629 | 3 629 | 0 | 0 | 1,8% | EUR | 15.12.2017 | |
| Sõiduauto Honda Accord Tourer 2,0 | 1 431 | 1 431 | 0 | 0 | 1,8% | EUR | 30.09.2017 | |
| Sõiduauto Kia Ceed SW VGT LX Plus | 1 171 | 1 171 | 0 | 0 | 1,7% | EUR | 15.05.2017 | |
| Sõiduauto Toyota Avensis Linea Sol | 4 182 | 3 578 | 604 | 0 | 1,8% | EUR | 15.02.2018 | |
| Kapitalirendikohustised kokku | 168 134 | 74 239 | 93 895 | 0 | | | | 9 |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus | | |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| Masinad ja seadmed | 291 280 | 293 989 |
| Kokku | 291 280 | 293 989 |

Lisa 8 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

| | 2017 | 2016 |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Kasutusrendikulu | 21 938 | 5 206 |
| Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest | | |
| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| 12 kuu jooksul | 19 152 | 4 949 |
| 1-5 aasta jooksul | 69 660 | 23 174 |

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

| | 31.12.2017 | 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 | 52 170 | 52 170 | 0 | 0 | 1,7% | EUR | 06.09.2018 | |
| Pikaajalised laenud kokku | 52 170 | 52 170 | 0 | 0 | | | | |
| Kapitalirendikohustised kokku | 123 865 | 72 056 | 51 809 | 0 | | | | 7 |
| Laenukohustised kokku | 176 035 | 124 226 | 51 809 | 0 | | | | |
| | | | | | | | | |
| | 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 | 1,8% | EUR | 06.09.2018 | |
| Pikaajalised laenud kokku | 119 623 | 67 453 | 52 170 | 0 | | | | |
| Kapitalirendikohustised kokku | 168 134 | 74 239 | 93 895 | 0 | | | | 7 |
| Laenukohustised kokku | 287 757 | 141 692 | 146 065 | 0 | | | | |

| Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus | | |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| Maa | 61 355 | 61 355 |
| Ehitised | 669 587 | 687 081 |
| Kokku | 730 942 | 748 436 |

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

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

| | 31.12.2017 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | |
| Võlad tarnijatele | 65 146 | 65 146 | 0 | 0 | |
| Võlad töövõtjatele | 145 313 | 145 313 | 0 | 0 | |
| Maksuvõlad | 137 566 | 137 566 | 0 | 0 | 4 |
| Muud võlad | 1 554 | 1 554 | 0 | 0 | |
| Muud viitvõlad | 1 554 | 1 554 | 0 | 0 | |
| Saadud ettemaksed | 13 661 | 13 661 | 0 | 0 | |
| Tulevaste perioodide tulud | 13 661 | 13 661 | 0 | 0 | |
| Tagatistasud | 1 408 | 1 408 | 0 | 0 | |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 364 648 | 364 648 | 0 | 0 | |

| | 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 | |

Lisa 11 Eraldised (eurodes)

| | 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 |

| | 31.12.2016 | Moodustamine/ korrigeerimine | Kasutamine | 31.12.2017 |
|------------------------|----------------|---------------------------------|-----------------|----------------|
| Tulemustasude reserv | 144 598 | 311 728 | -283 177 | 173 149 |
| Kokku eraldised | 144 598 | 311 728 | -283 177 | 173 149 |

Eraldise realiseerumise aeg on 2018.a II kv pärast 2017.a majandusaasta aruande kinnitamist üldkoosoleku poolt.

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tingimuslikud kohustised | | |
| Võimalikud dividendid | 743 188 | 656 689 |
| Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt | 185 797 | 164 172 |
| Garantiikohustused lepingutingimuste täitmiseks | 49 217 | 49 217 |
| Kokku tingimuslikud kohustised | 978 202 | 870 078 |

Juhtkonna hinnangul on garantiikohustuste realiseerumise tõenäosus väike.

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

| | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|----------------------|------------|------------|
| Aktsiakapital | 1 055 400 | 1 055 400 |
| Aktsiate arv (tk) | 10 554 | 10 554 |
| Aktsiate nimiväärtus | 100 | 100 |

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

| | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes | | |
| Müük Euroopa Liidu riikidele | | |
| Eesti | 3 067 511 | 2 872 887 |
| Poola | 2 194 | 1 120 |
| Läti | 8 507 | 2 294 |
| Soome | 390 | 0 |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku | 3 078 602 | 2 876 301 |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike | | |
| Venemaa | 0 | 4 680 |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku | 0 | 4 680 |
| Kokku müügitulu | 3 078 602 | 2 880 981 |
| Müügitulu tegevusalade lõikes | | |
| Laboratoorsed katsed ja tulemuste analüüs | 1 373 600 | 1 201 060 |
| Arendus ja uuringud | 608 803 | 662 409 |
| Teeinfosüsteemid ja nende hooldus | 526 866 | 526 273 |
| Teehoiutööde järelevalve | 374 307 | 337 450 |
| Täiendkoolitus | 130 911 | 86 920 |
| Ehitusmaterjalide ja -toodete vastavushindamine | 64 115 | 66 869 |
| Kokku müügitulu | 3 078 602 | 2 880 981 |

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

| | 2017 | 2016 |
|----------------------------------------|---------------|---------------|
| Kasum materiaalsete põhivarade müügist | 15 647 | 4 073 |
| Trahvid, viivised ja hüvitised | 0 | 14 093 |
| Rendi- ja üüritulu | 17 403 | 11 546 |
| Muud | 10 512 | 18 906 |
| Kokku muud äritulud | 43 562 | 48 618 |

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

| | 2017 | 2016 |
|--------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Tooraine ja materjal | -63 114 | -108 056 |
| Alltöövõtutööd | -242 921 | -278 329 |
| Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused | -306 035 | -386 385 |

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

| | 2017 | 2016 |
|--------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Üür ja rent | -58 656 | -44 596 |
| Energia | -106 756 | -103 540 |
| Elektrienergia | -47 069 | -47 050 |
| Soojusenergia | -20 632 | -20 018 |
| Kütus | -39 055 | -36 472 |
| Veevarustusteenused | -6 284 | 0 |
| Mitmesugused bürookulud | -73 190 | -50 287 |
| Lähetuskulud | -10 121 | -27 596 |
| Koolituskulud | -12 495 | -16 283 |
| Riiklikud ja kohalikud maksud | -21 531 | -12 052 |
| Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest | -1 658 | -3 177 |
| Hoonete ja ruumide majandamiskulud (v.a energia) | -59 513 | -70 261 |
| Sõidukite majandamiskulud (v.a kütus ja rent) | -29 037 | -27 944 |
| Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud | -88 019 | -50 095 |
| Töömashinate ja seadmete majandamiskulud | -68 795 | -38 229 |
| Inventari majandamiskulud | -23 955 | -32 227 |
| Muud | -52 904 | -35 578 |
| Kokku mitmesugused tegevuskulud | -612 914 | -511 865 |

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2017 | 2016 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Palgakulu | -1 233 733 | -1 166 760 |
| Sotsiaalmaksud | -406 933 | -384 634 |
| Töötuskindlustusmakse | -9 236 | -8 803 |
| Muud | 0 | 9 785 |
| Kokku tööjõukulud | -1 649 902 | -1 550 412 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 51 | 50 |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa: | | |
| Töölepingu alusel töötav isik | 51 | 50 |
| Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja | 1 | 1 |
| Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige | 1 | 1 |

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

| Tulumaksukulu komponendid | 2017 | | 2016 | |
|----------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | Maksustatav summa | Tulumaks | Maksustatav summa | Tulumaks |
| Väljakuulutatud dividendid | 200 000 | 50 000 | 250 000 | 62 500 |
| Eesti | 200 000 | 50 000 | 250 000 | 62 500 |
| Kokku | 200 000 | 50 000 | 250 000 | 62 500 |

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| | 31.12.2017 | | 31.12.2016 | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | Nõuded | Kohustised | Nõuded | Kohustised |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 330 | 0 | 0 | 0 |

Ostud ja müügid

| | 2017 | | 2016 | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|-------|--------|
| | Ostud | Müügid | Ostud | Müügid |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 7 220 | 365 | 2 260 | 0 |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| | 2017 | 2016 |
| Arvestatud tasu | 80 520 | 85 120 |

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.02.2018

Aksiaselts Teede Tehnokeskus (registrikood: 10701123) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| TAIVO MÖLL | Juhatuse liige | 27.02.2018 |

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Teede Tehnokeskus aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud AS Teede Tehnokeskus (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2017 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2017 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditiitori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme teatud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulisi ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtkonna vandeauditiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sander Kallasmaa
Vandeauditiitori number 447
Baker Tilly Baltics OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 84
Tornimäe tn 5, Tallinn, Harju maakond, 10145
27. veebruar 2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Aksiaselts Teede Tehnokeskus (registrikood: 10701123) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| SANDER KALLASMAA | Vandeaudiitor | 27.02.2018 |

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

| | 31.12.2017 |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 620 861 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 308 124 |
| Kokku | 928 985 |
| Jaotamine | |
| Dividendideks | 150 000 |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 778 985 |
| Kokku | 928 985 |

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

| | 31.12.2017 |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 620 861 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 308 124 |
| Kokku | 928 985 |
| Jaotamine | |
| Dividendideks | 150 000 |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 778 985 |
| Kokku | 928 985 |

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine | 7112 | 1509976 | 49.05% | Jah |
| Muu teimimine ja analüüs | 71209 | 1437715 | 46.70% | Ei |
| Mujal liigitamata koolitus | 8559 | 130911 | 4.25% | Ei |

Sidevahendid

| Liik | Sisu |
|-------------------|--------------|
| Telefon | +372 6771500 |
| Faks | +372 6771523 |
| E-posti aadress | info@teed.ee |
| Veebilehe aadress | www.teed.ee |