

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: RTT Aktsiaselts

registrikood: 10014486

tänava/talu nimi, Punane 42

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13619

telefon: +372 6112791

faks: +372 6112770

e-posti aadress: info@rtt.ee

veebilehe aadress: www.rtt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 14 Eraldised	16
Lisa 15 Aktsiakapital	16
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 21 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

RTT AS 2011.a. tegevusaruanne

Tegevusaruanne koosneb järgmistest osadest:

- A RTT AS tegevus 2011.a.
- B Olulised sündmused majandusaastal
- C Arengusuunad järgnevatel aastatel

A RTT AS tegevus 2011.a.

2010. aastal oli RTT AS põhitegevuseks SHARP kontoritehnika ja kaubandustehnika müük ja hooldus ning Motorola andmekogumisseadmete müük.

2011.a. jätkus Tallinna ühissõidukitesse paigaldatud 600 kompostri rendileping ning reisirajoonide hooldusleping.

Seisuga 31.12.2011. andis RTT tööd 11 töötajale.

2011. aastal arvestati palkadeks (brutopalk) **130 717 eurot**.

RTT AS on volitatud edasimüüjaks järgmistele firmadele :SHARP, Motorola, Zebra, ToshibaTec, Star Micronics , Infodev SRA, Elgeba, Kern, Casio jt.

B Olulised sündmused majandusaastal

AS RTT võitis 2011.a. järgmised riigihanked:

Jr.nr	Hanke nimetus	Tellija
1.	ÜKSIKPILETITE ELEKTROONILISTE KOMPOSTRITE RENTIMINE JA HOOLDUS	Tallinna Transpordiamet
2.	ÜHISSÕIDUKITE SÕITJATE LOENDUSSÜSTEEMI RIIST- JA TARKVARA HOOLDUS	Tallinna Transpordiamet

C Arengusuunad järgnevatel aastatel

Järgnevatel aastatel pööratakse suuremat rõhku:

- 1) Värviliste A3 koopiamasinate müügi suurendamine
- 2) CASIO kassaaparaatide hulgimüük Baltikumi ulatuses.
- 3) Motorola seadmete müügi suurendamine

Juhatuse esimees

Alar Aitsam

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	63 296	85 309	2
Nõuded ja ettemaksed	79 292	56 732	3
Varud	198 288	192 664	4
Kokku käibevara	340 876	334 705	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	765	841	5
Materiaalne põhivara	105 221	131 560	6
Immateriaalne põhivara	1 464	0	7
Kokku põhivara	107 450	132 401	
Kokku varad	448 326	467 106	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	19 714	22 127	8,10
Võlad ja ettemaksed	190 081	194 210	11,13
Eraldised	1 278	1 278	14
Kokku lühiajalised kohustused	211 073	217 615	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	19 744	10
Kokku pikaajalised kohustused	0	19 744	
Kokku kohustused	211 073	237 359	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	38 385	38 385	15
Kohustuslik reservkapital	3 889	3 889	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 473	201 142	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 506	-13 669	
Kokku omakapital	237 253	229 747	
Kokku kohustused ja omakapital	448 326	467 106	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	890 927	730 561	16
Muud äritulud	98	37	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-576 490	-467 371	17
Mitmesugused tegevuskulud	-94 151	-83 303	18
Tööjõukulud	-175 555	-159 743	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-34 694	-29 892	6,7
Muud ärikulud	-252	-861	
Ärikasum (kahjum)	9 883	-10 572	
Finantstulud ja -kulud	-2 377	-3 097	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 506	-13 669	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 506	-13 669	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 883	-10 572	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	34 694	29 892	6,7
Kokku korrigeerimised	34 694	29 892	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22 801	24 697	
Varude muutus	-11 728	-28 380	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 102	40 512	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 131	-1 869	
Kokku rahavood äritegevusest	14 019	54 280	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 321	-97 664	
Antud laenud	-2 800	0	3
Antud laenude tagasimaksed	1 680	0	3
Laekunud intressid	84	157	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 357	-97 507	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	51 151	
Saadud laenude tagasimaksed	-20 192	-11 245	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 965	-6 662	8
Makstud intressid	-2 418	-3 254	20
Makstud dividendid	-8 100	-8 948	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-32 675	21 042	
Kokku rahavood	-22 013	-22 185	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	85 309	107 494	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 013	-22 185	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	63 296	85 309	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	38 385	3 889	201 142	243 416
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-13 669	-13 669
31.12.2010	38 385	3 889	187 473	229 747
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 506	7 506
31.12.2011	38 385	3 889	194 979	237 253

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RTT AS-i 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses eurole üleminekuga on soovituslik esitada lisas informatsioon andmete konverteerimise kohta näiteks järgnevalt: 1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algsest arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi - sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algsest arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Faktooring on nõuete üleandmine, kus sõltuvalt faktooringlepingu tingimustest kõik olulised nõudega seotud riskid ja hüved lähevad

nõude üleandmisel ettevõttelt üle kolmandale osapoolale või jäävad ettevõttele.

Juhul kui ettevõttel säilivad nõudega seotud riskid ja hüved (näiteks regressiõigusega faktooringu puhul), siis kajastatakse tehingut kui finantseerimistehingut (s.t nõude tagatisel võetud laenu) ning nõuet kajastatakse bilansis kuni nõue on laekunud või regressiõigus aegunud. Faktooringtehingust tekkinud faktooringkohustust kajastatakse analoogiliselt muudele võlakohustustele.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust elueast allpool toodud tabeli alusel.

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

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Kasutusrendiks soetatud põhivara amortiseeritakse proportsionaalselt eeldatava rendiperioodi pikkuse ja renditasu suurusega.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Muu immateriaalne põhivara 5 aastat

Müügiootel põhivara

Müügiootel põhivaraks loetakse materiaalselt või immateriaalselt põhivara, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul ning mille puhul juhtkond on alustanud aktiivset müügitegevust ning varaobjekte pakutakse müügiks realistliku hinna eest võrreldes nende õiglase väärtusega.

Müügiootel põhivara amortiseerimine lõpetatakse ning seda kajastatakse kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus müügikulutused), sõltuvalt sellest, kumb on madalam, käibevarana eraldi bilansikirjel „Müügiootel põhivara“.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	5 aastat
Transpordivahendid	10-15 aastat

Muu inventar ja kontoritehnika	3 aastat
--------------------------------	----------

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksете miinimumsumma nõudisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortisatsioonipõhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul tuluna lähtudes rendilepingus sätestatust.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kui finantskohustuste tehingutasud on ebaolulised, siis olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse tehingutasusid kohustuse tekkimise momendil kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Garantiieraldis

Ettevõtte annab enda poolt müüdud toodetele garantii. Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik bilansipäevaks müüdud toodetega seotud garantiikohustuse rahuldamiseks. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmiste aastate kogemusest.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksustatakse vastavalt seadusandluses kehtivale maksumäärale. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3 717	796
Arvelduskontod	59 579	84 513
Kokku raha	63 296	85 309

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	76 043	53 476
Ostjatelt laekumata arved	76 180	53 974
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-137	-498
Muud nõuded	1 153	0
Laenunõuded	1 120	0
Intressinõuded	33	0
Ettemaksed	2 096	3 256
Kokku nõuded ja ettemaksed	79 292	56 732

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	196 033	191 803
Ettemaksed varude eest	2 255	861
Kokku varud	198 288	192 664

Seoses varude realiseerimismaksumuse langemisega alla soetusmaksumuse on varusid alla hinnatud ja kasutamiskõlbmatuid kaupu kuludesse kantud järgmiselt:

2010 9 196 eurot

2011 8 103 eurot

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10406424	OÜ Mustjõe Projekt	Eesti	Linnajao arendus	22	22

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
OÜ Mustjõe Projekt	841	-76	765
Kokku	841	-76	765

Sidusettevõttes Osaühing Mustjõe Projekt on otsene majandustegevus puudunud. Osakute väärtus 841 EUR on nende kapitaliosaluse meetodil arvestatud 31.12.2004 aasta seisuga. Perioodil 2005-2010 kahjumiks kapitaliosaluse meetodil arvestatuna on 76 EUR ja uueks osakute väärtuseks on 765 EUR.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	49 826	8 738	440 723	499 287	4 562	503 849
Akumuleeritud kulum	-30 556	-8 443	-428 235	-467 234	-4 562	-471 796
Jääkmaksumus	19 270	295	12 488	32 053	0	32 053
Ostud ja parendused			129 399	129 399		129 399
Amortisatsioonikulu	-7 386	-295	-22 211	-29 892		-29 892
31.12.2010						
Soetusmaksumus	49 826	6 340	568 928	625 094	4 562	629 656
Akumuleeritud kulum	-37 942	-6 340	-449 252	-493 534	-4 562	-498 096
Jääkmaksumus	11 884	0	119 676	131 560	0	131 560
Ostud ja parendused		491	7 498	7 989		7 989
Amortisatsioonikulu	-5 808	-168	-28 352	-34 328		-34 328
31.12.2011						
Soetusmaksumus	49 826	6 831	576 426	633 083	4 562	637 645
Akumuleeritud kulum	-43 750	-6 508	-477 604	-527 862	-4 562	-532 424
Jääkmaksumus	6 076	323	98 822	105 221	0	105 221

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
Ostud ja parendused	1 830	1 830
Amortisatsioonikulu	-366	-366
31.12.2011		
Jääkmaksumus	1 464	1 464

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustused	0	0						
Kapitalirendikohustused kokku	0	0						
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustused	1 965	1 965			4,33+Eurib.	EUR	30.09.2011	
Kapitalirendikohustused kokku	1 965	1 965						10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	9 538
Kokku	0	9 538

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	85 959	62 453

Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	82 102	85 914
1-5 aasta jooksul	139 019	132 155
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	98 822	118 085
Kokku	98 822	118 085

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Sihtotstarbeline laen	19 714	19 714			5,0+Eurib.	EUR	24.11.2012	
Pikaajalised laenud kokku	19 714	19 714						
Kapitalirendikohustused kokku	0	0						
Laenukohustused kokku	19 714	19 714						
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Sihtotstarbeline laen	39 906	20 162	19 744		5,0+Eurib.	EUR	24.11.2012	
Pikaajalised laenud kokku	39 906	20 162	19 744					
Kapitalirendikohustused kokku	1 965	1 965						8
Laenukohustused kokku	41 871	22 127	19 744					

Laenu tagatiseks on seatud kommertspant ettevõtte varadele.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	68 787	59 571	
Võlad töövõtjatele	18 380	18 455	
Maksuvõlad	41 200	46 836	13
Muud võlad	61 233	69 333	
Dividendivõlad	61 233	69 333	
Saadud ettemaksed	481	15	
Kokku võlad ja ettemaksed	190 081	194 210	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	154 034	148 104
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	40 945	39 369
Kokku tingimuslikud kohustused	194 979	187 473

Lisa 13 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	16 809	18 940
Käibemaks	15 033	18 109
Üksikisiku tulumaks	1 732	1 730
Erisoodustuse tulumaks	72	157
Sotsiaalmaks	7 018	7 412
Kohustuslik kogumispension	137	89
Töötuskindlustusmaksed	379	379
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20	20
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	41 200	46 836

Lisa 14 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2009	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2010
Garantiireserv	1 278	544	-544	1 278
Kokku eraldised	1 278	544	-544	1 278
	31.12.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2011
Garantiireserv	1 278	1 382	-1 382	1 278
Kokku eraldised	1 278	1 382	-1 382	1 278

RTT AS annab vastavalt müügilepingutele kauba müügil 1-2-aastase garantii, mille raames ta on kohustatud tasuta parandama või välja vahetama tootja süül tekkinud kasutamiskõlbmatu kauba. Toetudes eelmistel aastatel müüdud ja tagastatud kaupade kogustele, on moodustatud garantiieraldis summas 1278 eurot, mis on kajastatud lühiajalise eraldisena.

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	38 385	38 385
Aktsiate arv (tk)	12	12
Aktsiate nimiväärtus	3 196	3 196

Ülalpool kirjeldatud 12 aktsiat nimiväärtusega 3195.60 eurot aktsia on nimelised aktsiad millele lisanduvad veel 6 asutajaaktsiat nimiväärtusega 6.30 eurot aktsia.

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	880 688	727 016
Leedu	2 426	1 521
Läti	5 264	1 620
Suurbritannia	629	0
Slovakkia	30	150
Soome	929	105
Saksamaa	803	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	890 769	730 412
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	0	149
Ameerika Ühendriigid	158	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	158	149
Kokku müügitulu	890 927	730 561
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Bürootehnika kaupade müük	228 276	205 902
Kaubandustehnika kaupade müük	178 975	243 799
Infotehnoloogia kaupade müük	385 065	208 301
Infotehnoloogia kaupade rent	85 959	62 453
Olmeelektroonika kaupade müük	12 652	10 106
Kokku müügitulu	890 927	730 561

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Varude allahindlus ja mahakandmine	8 707	10 272
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	554 944	453 448
Müügi eesmärgil ostetud teenused	11 872	2 954
Transpordikulud	967	697
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	576 490	467 371

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Üür ja rent	32 250	28 895	
Energia	10 101	9 808	
Elektrienergia	3 747	3 712	
Kütus	6 354	6 096	
Mitmesugused bürookulud	43 156	36 835	
Lähetuskulud	2 870	1 421	
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 255	5 303	
Kulud eraldiste moodustamiseks	1 382	544	14
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	137	497	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	94 151	83 303	

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-130 717	-118 906
Sotsiaalmaksud	-44 838	-40 837
Kokku tööjõukulud	-175 555	-159 743
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-76	0
Intressitulud	116	157
Intressitulu hoiustelt	116	157
Intressikulud	-2 417	-3 254
Intressikulu laenudelt	-2 370	-2 932
Intressikulu kapitalirendilt	-47	-322
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 377	-3 097

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	45 547	41 028

RTT AS juhatuse ja nõukogu liikmetel ei ole mingeid soodustusi ja nende lahkumisel ja tagasikutsumisel täiendavaid tasusid ei maksta.

Aruande digitaalallkirjad

RTT Aktsiaselts (registrikood: 10014486) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR AITSAM	Juhatuse liige	13.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

RTT Aktsiaselts aktsionäridele

Oleme auditeerinud RTT Aktsiaselts raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt RTT Aktsiaselts finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeaudiitori number 261

PKF Estonia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn

13.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

RTT Aktsiaselts (registrikood: 10014486) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	13.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 473
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 506
Kokku	194 979
Jaotamine	
Dividendideks	3 753
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	187 473
Kokku	191 226

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	878272	98.58%	Jah
Elektriliste kodumasinate jaemüük	47541	12652	1.42%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6112791
Faks	+372 6112770
E-posti aadress	info@rtt.ee
Veebilehe aadress	www.rtt.ee