

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ RDS Projekt

registrikood: 10930993

postiaadress: Pärnu maakond, Pärnu linn, Pärnu linn,
Laatsareti tn 8

postisihthnumber: 80021

telefon: +372 5640001

e-posti aadress: rds.projekt@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Intressikulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Aastal 2017 jätkas OÜ RDS Projekt eelmistel aastatel alustatud tavapärasest majandustegevust, st rahvusvahelised autoveod.

Põhiliseks töösuunaks 2023. aastal oli partneritega sõlmitud lepingu tingimuste täitmine.

2023 aasta müügitulu oli 311 312 eurot. Võrreldes eelmise majandusaastaga langes müügitulu 45 5 võrra ja majandusaasta lõppes kahjumiga.

Aruandeaastal ol töötajaid 3 ning tööjõukulu kokku 74 237 eurot, sh sotsiaalmaksud 18 763 eurot, juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud. ettevõtte maksis eelmiste perioodide arvel dividende kokku summas 10 500 eurot.

2024.a jätkab ettevõtte tegevust samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	94 879	192 581
Nõuded ja ettemaksed	76 985	70 744
Kokku käibevarad	171 864	263 325
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	49 163	49 163
Materiaalsed põhivarad	394 007	474 963
Kokku põhivarad	443 170	524 126
Kokku varad	615 034	787 451
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	25 610	42 217
Võlad ja ettemaksed	23 106	20 463
Kokku lühiajalised kohustised	48 716	62 680
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	85 507	148 801
Kokku pikaajalised kohustised	85 507	148 801
Kokku kohustised	134 223	211 481
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	257	257
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	562 160	555 669
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-84 162	17 488
Kokku omakapital	480 811	575 970
Kokku kohustised ja omakapital	615 034	787 451

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	311 312	570 126
Muud äritulud	2 697	10 431
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-180 654	-278 650
Mitmesugused tegevuskulud	-50 956	-70 235
Tööjõukulud	-74 237	-65 688
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-73 490	-87 240
Muud ärikulud	-8 051	-56 485
Ärikasum (kahjum)	-73 379	22 259
Intressikulud	-8 653	-4 771
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-82 032	17 488
Tulumaks	-2 130	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-84 162	17 488

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ RDS Projekt 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse aruannetes raha pangakontodel ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised 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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse vara, mida ei müüda või ei alustata arendustegevust lähema 12 kuu jooksul.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik 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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Luminor Pank	21 890	49 344
SEB Pank	60 856	91 474
Swedbank AS	12 133	51 763
Kokku raha	94 879	192 581

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	39 278	39 278
Ostjatelt laekumata arved	39 278	39 278
Nõuded seotud osapoolte vastu	35 094	35 094
Ettemaksed	2 613	2 613
Muud makstud ettemaksed	2 613	2 613
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 985	76 985
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 411	34 411
Ostjatelt laekumata arved	34 411	34 411
Nõuded seotud osapoolte vastu	35 094	35 094
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	126	126
Ettemaksed	1 113	1 113
Muud makstud ettemaksed	1 113	1 113
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 744	70 744

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	574		
Üksikisiku tulumaks	830		860
Sotsiaalmaks	1 546		1 567
Kohustuslik kogumispension	30		63
Töötuskindlustusmaksed	113		114
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	970		
Ettemaksukonto jääk		126	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 063	126	2 604

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	902 157	902 157
Akumuleeritud kulum	-568 022	-568 022
Jääkmaksumus	334 135	334 135
Ostud ja parendused	286 580	286 580
Muud ostud ja parendused	286 580	286 580
Amortisatsioonikulu	-87 240	-87 240
Müügid (jääkmaksumuses)	-58 512	-58 512
31.12.2022		
Soetusmaksumus	995 737	995 737
Akumuleeritud kulum	-520 774	-520 774
Jääkmaksumus	474 963	474 963
Amortisatsioonikulu	-73 490	-73 490
Müügid (jääkmaksumuses)	-7 466	-7 466
31.12.2023		
Soetusmaksumus	873 174	873 174
Akumuleeritud kulum	-479 167	-479 167
Jääkmaksumus	394 007	394 007

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	111 117	25 610	85 507
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	191 018	42 217	148 801

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	111 117	25 610	85 507	
Laenukohustised kokku	111 117	25 610	85 507	
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	191 018	42 217	148 801	
Laenukohustised kokku	191 018	42 217	148 801	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 193	14 193
Võlad töövõtjatele	3 417	3 417
Võlad seotud osapooltele	1 433	1 433
Maksuvõlad	4 063	4 063
Kokku võlad ja ettemaksed	23 106	23 106
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 135	12 135
Võlad töövõtjatele	3 125	3 125
Võlad seotud osapooltele	2 599	2 599
Maksuvõlad	2 604	2 604
Kokku võlad ja ettemaksed	20 463	20 463

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	253 108	531 631
Taani	6 950	0
Saksamaa	0	2 500
Rootsi	2 470	4 150
Läti	5 700	6 375
Leedu	16 630	5 890
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	284 858	550 546
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	26 454	19 580
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	26 454	19 580
Kokku müügitulu	311 312	570 126
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	311 312	570 126
Kokku müügitulu	311 312	570 126

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	0	31 938
Müügi eesmärgil ostetud teenused	45 772	86 633
Energia	134 882	160 079
Kütus	134 882	160 079
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	180 654	278 650

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Lähetuskulud	43 330	43 600
Koolituskulud	483	490
Riiklikud ja kohalikud maksud	750	1 697
Sidekulu	621	1 475
Kindlustus	0	18 240
Raamatupidamine	5 082	4 000
Muud	690	733
Kokku mitmesugused tegevuskulud	50 956	70 235

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	55 474	49 093
Sotsiaalmaksud	18 763	16 596
Kokku tööjõukulud	74 237	65 689
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 13 Intressikulud (eurodes)

	2023	2022
Intressikulu kapitalirendilt	-8 653	-4 771
Kokku intressikulud	-8 653	-4 771

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 433	2 599
Kokku võlad ja ettemaksed	1 433	2 599

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 094	35 094
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 094	35 094

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	38 110	38 505

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

OÜ RDS Projekt (registrikood: 10930993) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAMBET RÄPPO	Juhatuse liige	30.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	562 160
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-84 162
Kokku	477 998
Jaotamine	
Kokku	477 998

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	562 160
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-84 162
Kokku	477 998
Jaotamine	
Kokku	477 998

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	311312	100.00%	Jah