

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: RTM Ehituskaubandus OÜ

registrikood: 11014442

tänava/talu nimi, Tähetorni tn 100a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11625

telefon: +372 6779653

faks: +372 6567806

e-posti aadress: info@ehituskaubandus.ee

veebilehe aadress: www.ehituskaubandus.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2014. aastal jätkas RTM Ehituskaubandus OÜ ehitusmaterjalide müüki äri- ja ka eraklientidele.

Toodete sortimenti kuuluvad kaubagrupiti saematerjal, hõõvelmaterjal ja üldehitusmaterjalid.

Ettevõtte põhilised finantssuhtarvud :	2014	2013
Müügitulu	959 810	1 208 911
Müügitulu kasv	-21%	-12%
Puhaskasum	15 126	-23 949
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,5	1,3

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = ((müügitulu 2014-müügitulu 2013)/müügitulu 2013)x100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

RTM Ehituskaubandus OÜ oli majandusaastal palgalisi töötajaid keskmiselt 2. Töötajate töötasufond kokku moodustas 25 tuh. eurot. Ettevõtte juhatus koosneb 3 liikmest. Juhtkonnale tasusid ei makstud.

Järgmisel majandusaastal on kavas jätkata ehitusmaterjalide müüki. Arvestades olukorda ehitusmaterjalide turul, prognoosime 2015. aastal olulist käibe langust.

Juhatus:

Raul Raudsepp

Meelis Juss

Marika Selter

30. juuni 2015.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	773	37 341	2
Nõuded ja ettemaksed	134 143	160 795	3
Varud	11 007	29 250	4
Kokku käibevara	145 923	227 386	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 878	32 607	6
Kokku põhivara	11 878	32 607	
Kokku varad	157 801	259 993	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 154	10 268	7
Võlad ja ettemaksed	94 926	169 589	8
Kokku lühiajalised kohustused	99 080	179 857	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	15 147	20 096	7
Kokku pikaajalised kohustused	15 147	20 096	
Kokku kohustused	114 227	199 953	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 990	15 990	9
Kohustuslik reservkapital	1 599	1 599	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 859	66 400	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 126	-23 949	
Kokku omakapital	43 574	60 040	
Kokku kohustused ja omakapital	157 801	259 993	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	959 810	1 208 911
Muud äritulud	0	10 236
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-845 979	-1 086 493
Mitmesugused tegevuskulud	-50 853	-79 928
Tööjõukulud	-25 605	-47 055
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 023	-13 880
Muud ärikulud	-35	-7 463
Kokku ärikasum (-kahjum)	24 315	-15 672
Muud finantstulud ja -kulud	-791	-1 578
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 524	-17 250
Tulumaks	-8 398	-6 699
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 126	-23 949

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	24 315	-15 672	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 023	13 880	
Kokku korrigeerimised	13 023	13 880	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	26 652	7 027	
Varude muutus	18 243	23 279	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-56 235	-33 844	
Laekunud intressid	35	262	
Makstud intressid	-791	-1 842	
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 398	-15 458	
Kokku rahavood äritegevusest	16 844	-22 368	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	8 690	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	8 690	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 613	-9 424	
Makstud dividendid	-43 799	-38 785	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-53 412	-48 209	
Kokku rahavood	-36 568	-61 887	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 341	99 228	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-36 568	-61 887	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	773	37 341	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	15 990	1 599	91 600	109 189
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-23 949	-23 949
Makstud dividendid			-25 200	-25 200
31.12.2013	15 990	1 599	42 451	60 040
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 126	15 126
Makstud dividendid			-31 592	-31 592
31.12.2014	15 990	1 599	25 985	43 574

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RTM Ehituskaubandus OÜ 2014. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast lähtudes. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on kasutatud jätkuvalt samu arvestusmeetodeid ja aruandeskeeme.

RTM Ehituskaubandus OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetamismaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuluks kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 639 eurot. Amortisatsiooni arvestamise meetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

- masinaid ja seadmeid amortiseeritakse lineaarselt 20 % aastas;
- ehitisi amortiseeritakse 10 % aastas;
- immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt 40% aastas.

Rendid

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

Finantskohustused

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest,

mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja RTM Ehituskaubandus OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on juhatuse liikmed ja osanikud ning nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	773	37 341

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	132 135	132 135
Ostjatelt laekumata arved	183 755	183 755
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-51 620	-51 620
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	280	280
Muud nõuded	1 149	1 149
Intressinõuded	1 149	1 149
Ettemaksed	579	579
Muud makstud ettemaksed	579	579
Kokku nõuded ja ettemaksed	134 143	134 143
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	92 542	92 542
Ostjatelt laekumata arved	133 162	133 162
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-40 620	-40 620
Muud nõuded	67 592	67 592
Laenunõuded	66 443	66 443
Intressinõuded	1 149	1 149
Ettemaksed	661	661
Muud makstud ettemaksed	661	661
Kokku nõuded ja ettemaksed	160 795	160 795

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	11 007	29 250
Kokku varud	11 007	29 250

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		266	
Käibemaks		1 511	223
Üksikisiku tulumaks		735	374
Erisoodustuse tulumaks		68	544
Sotsiaalmaks		1 549	2 345
Kohustuslik kogumispension		101	-12
Töötuskindlustusmaksed		97	12
Ettemaksukonto jääk	280		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	280	4 327	3 486

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	22 856	78 986	1 534	103 376
Akumuleeritud kulum	-15 618	-39 737	-1 534	-56 889
Jääkmaksumus	7 238	39 249	0	46 487
Amortisatsioonikulu	-2 286	-11 594		-13 880
31.12.2013				
Soetusmaksumus	22 856	78 986	1 534	103 376
Akumuleeritud kulum	-17 904	-51 331	-1 534	-70 769
Jääkmaksumus	4 952	27 655	0	32 607
Amortisatsioonikulu	-4 952	-8 071		-13 023
Müügid		-7 706		-7 706
31.12.2014				
Soetusmaksumus	22 856	60 835	1 534	85 225
Akumuleeritud kulum	-22 856	-48 957	-1 534	-73 347
Jääkmaksumus	0	11 878	0	11 878

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	19 301	4 154	15 147	
Laenukohustused kokku	19 301	4 154	15 147	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	30 364	10 268	20 096	
Laenukohustused kokku	30 364	10 268	20 096	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	88 318	88 318
Võlad töövõtjatele	682	682
Maksuvõlad	4 327	4 327
Saadud ettemaksed	1 599	1 599
Muud saadud ettemaksed	1 599	1 599
Kokku võlad ja ettemaksed	94 926	94 926

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	146 300	146 300
Võlad töövõtjatele	3 025	3 025
Maksuvõlad	3 486	3 486
Muud võlad	15 179	15 179
Dividendivõlad	12 207	12 207
Muud viitvõlad	2 972	2 972
Saadud ettemaksed	1 599	1 599
Muud saadud ettemaksed	1 599	1 599
Kokku võlad ja ettemaksed	169 589	169 589

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	15 990	15 990
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	944 689	1 187 510
Soome	15 121	21 401
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	959 810	1 208 911
Kokku müügitulu	959 810	1 208 911
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	959 810	1 208 911
Kokku müügitulu	959 810	1 208 911

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	16 731	30 474
Sotsiaalmaksud	8 874	16 581
Kokku tööjõukulud	25 605	47 055
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	66 035	66 443

2013	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 001

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	5 615	15 900

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

RTM Ehituskaubandus OÜ (registrikood: 11014442) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL RAUDSEPP	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 859
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 126
Kokku	25 985
Jaotamine	
Dividendideks	6 721
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 264
Kokku	25 985

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 859
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 126
Kokku	25 985
Jaotamine	
Dividendideks	6 721
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 264
Kokku	25 985

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	959810	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marika Selter	46004070237	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5330 EUR
Raul Raudsepp	36703130274	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5330 EUR
Meelis Juss	37601204214		5330 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6779653
Faks	+372 6567806
E-posti aadress	info@ehituskaubandus.ee
Veebilehe aadress	www.ehituskaubandus.ee