

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: RTM & KO osaühing

registrikood: 11265026

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 13

maja ja korteri number:

alev: Märjamaa alev

vald: Märjamaa vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 78301

telefon: +372 4826702

e-posti aadress: info@rtm.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Osakapital	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ RTM & KO alustas oma tegevust 2006 aasta suvel. Peamiseks tegevusalaks on kaevetööd .

OÜ RTM & KO tegevust juhib juhatus, mis on ühe liikmeline.

2021. aastal oli OÜ RTM & KO müügikäive 1,3 milj.eurot. 2020 aastal vastavalt 1,14 milj.eurot.

Aruandeaastal. aastal oli OÜ RTM & KO keskmine töötajate arv 13 töötajat. 2021 aastal oli palgakulu 290 tuhat eurot ilma sotsiaalmaksudeta (2020 aastal vastavalt 14 töötajat ning 285 tuhat palgakulu). Sotsiaalmaksud moodustasid kokku summa 99 tuhat eurot (2020 aastal vastavalt 92 tuhat eurot).

Aastal 2022 on OÜ RTM & KO planeerinud turul jätkuvalt tegutseda ja areneda ning soetada uuemat tehnikat
2022. aastaks on planeeritud müügikäibe kasvuks 5 %.

Juhatuse liige

Ruttar Marrandi

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	89 288	13 523
Nõuded ja ettemaksed	52 882	171 740
Kokku käibevarad	142 170	185 263
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	21 510	33 572
Materiaalsed põhivarad	586 898	524 660
Kokku põhivarad	608 408	558 232
Kokku varad	750 578	743 495
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	82 664	85 635
Võlad ja ettemaksed	109 769	167 533
Kokku lühiajalised kohustised	192 433	253 168
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	310 045	272 542
Kokku pikaajalised kohustised	310 045	272 542
Kokku kohustised	502 478	525 710
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195
Ülekurss	360 178	360 178
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-145 844	-268 431
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 315	122 587
Kokku omakapital	248 100	217 785
Kokku kohustised ja omakapital	750 578	743 495

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	1 321 985	1 137 779
Muud äritulud	3 599	22 495
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-710 940	-500 488
Mitmesugused tegevuskulud	-98 560	-90 435
Tööjõukulud	-389 020	-376 880
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-90 621	-79 171
Muud ärikulud	-46	-1 037
Ärikasum (kahjum)	36 397	112 263
Intressikulud	-7 772	-5 701
Muud finantstulud ja -kulud	1 690	16 025
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 315	122 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 315	122 587

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ RTM & KO aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega. Investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, kantakse kuludesse. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja sama kulukirje vastukandena. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot ja mille kasutusaeg üle 1 (ühe) aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 2 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, loetakse erandkorras samuti põhivarasse. Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 5-10%
- Masinad ja seadmed 10-20%
- Arvutitehnika 40%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 10-20%

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Ettevõtte kui rentnik Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetamismaksumuse meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansi kuupäevast

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Vastavalt eesti Vabariigi äriseadustikule, teeb ettevõtte igal aastal puhaskasumist vähemalt 5% -lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel kasumiaruandes, välja arvatud juhul, kui tulud ja kulud on tekkinud ühest ja samast või suurest hulgast sarnastest tehingutest, mis ei ole eraldivõetuna olulised, nagu:

1. kasumeid/kahjumeid põhivara müügist kajastatakse netosummana (põhivara müügist saadud tulu miinus müüdud vara bilansiline maksumus).

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

1. RTM & KO OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
 2. tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
 3. eelpool loetletud isikute lähikondlasi;
- Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	59 496	37 986	21 510
Ostjatelt laekumata arved	59 496	37 986	21 510
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 732	13 732	
Muud nõuded	1 164	1 164	
Kokku nõuded ja ettemaksed	74 392	52 882	21 510

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	204 880	171 308	33 572
Ostjatelt laekumata arved	204 880	171 308	33 572
Ettemaksed	432	432	
Tulevaste perioodide kulud	432	432	
Kokku nõuded ja ettemaksed	205 312	171 740	33 572

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 603		7 990
Üksikisiku tulumaks		4 330	9 379
Sotsiaalmaks		7 815	17 035
Kohustuslik kogumispension		228	864
Töötuskindlustusmaksed		569	1 225
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			436
Ettemaksukonto jääk	11 129		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 732	12 942	36 929

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	37 922	37 922
Võlad töövõtjatele	46 714	46 714
Maksuvõlad	12 942	12 942
Muud võlad	11 797	11 797
Muud viitvõlad	11 797	11 797
Saadud ettemaksed	394	394
Tulevaste perioodide tulud	394	394
Kokku võlad ja ettemaksed	109 769	109 769
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	55 224	55 224
Võlad töövõtjatele	58 329	58 329
Maksuvõlad	36 929	36 929
Muud võlad	16 040	16 040
Muud viitvõlad	16 040	16 040
Saadud ettemaksed	1 011	1 011
Tulevaste perioodide tulud	1 011	1 011
Kokku võlad ja ettemaksed	167 533	167 533

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	3 195	3 195
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 321 985	1 127 972
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	9 807
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 321 985	1 137 779
Kokku müügitulu	1 321 985	1 137 779
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud kaeve- ja mullatööd	720 072	571 371
Kaubavedu maanteel	594 988	566 408
Muud teenused	6 925	0
Kokku müügitulu	1 321 985	1 137 779

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	289 813	284 970
Sotsiaalmaksud	99 206	91 910
Kokku tööjõukulud	389 019	376 880
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	13	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	12	13
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	94 896	97 196
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	47 200	46 600
Kokku laenukohustised	142 096	143 796

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenu	Saadud laenu tagasimaksed	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	84 996	24 200	12 000	97 196
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 600	2 000	5 000	466 000
Kokku laenukohustised	134 596	26 200	17 000	563 196

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenu	Saadud laenu tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	97 196	13 700	16 000	94 896
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	466 000	9 600	9 000	47 200
Kokku laenukohustised	563 196	23 300	25 000	142 096

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 578	6 100
Kokku müüdid	1 578	6 100

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 220	1 180
Kokku ostetud	5 220	1 180

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	0	12 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

RTM & KO osaühing (registrikood: 11265026) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RUTTAR MARRANDI	Juhatuse liige	07.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-145 844
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 315
Kokku	-115 529
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-115 529
Kokku	-115 529

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	720072	54.47%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	594988	45.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ruttar Marrandi	37004170309	Moka küla, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	3195 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4826702
E-posti aadress	info@rtm.ee