

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: RT Plaan OÜ

registrikood: 11423241

küla: Ridaküla

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 45229

telefon: +372 5239775

e-posti aadress: ristotoome@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

RT Plaan OÜ 2017. aasta põhitegevusvaldkondadeks oli poollooduslike koosluste taastamine, Eesti-Läti riigipiiri hooldustööd, looduskaitsealade ja parkide hooldustööd, samuti valgustus- ning harvendusraie teostamine, rabade raadamine ja kändude freesimine ning Eesti-Vene riigipiiri hooldus, RMK rabade taastamine ja MTÜ-de puisniitude taastamine

Suurimad koostööpartnerid on Riigimetsa Majandamise Keskus (RMK), kellega oleme koostööd teinud 2010. aastast. Samuti Keskkonnaamet, Politsei-ja piirivalveamet ja Eesti Teed.

2017. aastal oli RT Plaan OÜ-l keskmiselt neli töötajat, kellele maksti töötasu summas 31 264 eurot. Juhatuse liikmele aruande aastal tasusid ei makstud (2016. aastal 2 730 eurot).

2018. aastal on kavas jätkata poollooduslike koosluste taastamisega, Eesti-Läti riigipiiri hooldustöödega, valgustus- ja harvendusraie teostamisega, rabade raadamise, kändude freesimine ning plaan on suurendada mahtusid niitude hooldustöödega.

Risto Toome
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	42 230	24 536	
Nõuded ja ettemaksed	66 494	50 338	
Kokku käibevarad	108 724	74 874	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	205 966	91 489	3
Kokku põhivarad	205 966	91 489	
Kokku varad	314 690	166 363	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	135 304	53 962	4
Võlad ja ettemaksed	22 971	21 957	5
Kokku lühiajalised kohustised	158 275	75 919	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	95 135	31 577	4
Kokku pikaajalised kohustised	95 135	31 577	
Kokku kohustised	253 410	107 496	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 055	29 911	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 413	26 144	
Kokku omakapital	61 280	58 867	
Kokku kohustised ja omakapital	314 690	166 363	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	252 444	196 462	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-147 183	-38 746	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 675	-41 205	7
Tööjõukulud	-41 813	-44 804	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-43 111	-38 878	3
Muud ärikulud	0	-3 783	
Ärikasum (kahjum)	6 662	29 046	
Intressikulud	-4 249	-2 902	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 413	26 144	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 413	26 144	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ RT Plaan raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti (näiteks kajastatakse õiglases väärtuses teatud finantsinvesteeringuid ja kinnisvarainvesteeringuid). Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aruanne on esitatud eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning intressiturufondi osakud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 650 EUR ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 EURi, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Omatarbeks ehitatud materiaalse põhivara finantseerimiseks võetud laenu kasutuse kulutused (s.h. lepingu sõlmimise tasu amortisatsioon, intressid), mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni, kajastatakse materiaalse põhivara soetusmaksumuse osana.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Maa 0%
- Ehitised ja rajatised 3-15 %
- Masinad ja seadmed 8-20 %
- Transpordivahendid 15-25 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40 %

Vara amortiseerimine lõpetatakse kui vara lõppväärtus, milleks on summa, mida kontsern saaks vara võõrandamisel täna, juhul kui vara oleks sama vana ja samas seisukorras, nagu ta on eeldatavasti tema kasuliku eluea lõppedes, ületab tema bilansilist jääkmaksumust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdiseväärtuses.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Juhul, kui kontsernil on kauba müümisega seoses ka müüdava kauba paigaldamise kohustus ja see moodustab olulise osa tehingu maksumusest, kajastatakse tulu pärast paigaldamisprotsessi lõpetamist. Erandina kajastatakse tulu kohe peale kauba ostjale üleandmist juhul, kui paigaldamine ei ole oma olemuselt keeruline ja töömahukas.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on tegevjuhtkonna ning olulise osalusega eraisikutest omanike lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted. Tehingutes seotud osapooltega on rakendatud sama hinnapoliitikat mis teiste klientidega ja tarnijatega.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7 417	594
Üksikisiku tulumaks	431	308
Sotsiaalmaks	1 642	767
Kohustuslik kogumispension	100	47
Töötuskindlustusmaksed	119	56
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 709	1 772

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2016					
Soetusmaksumus	3 200	46 103	118 340	164 443	167 643
Akumuleeritud kulum	-1 375	-27 903	-46 876	-74 779	-76 154
Jääkmaksumus	1 825	18 200	71 464	89 664	91 489
Ostud ja parendused	1 200	5 489	150 899	156 388	157 588
Amortisatsioonikulu	-320	-14 351	-28 440	-42 791	-43 111
Muud muutused	349	22 132	-22 481	-349	0
31.12.2017					
Soetusmaksumus	4 400	72 670	248 161	320 831	325 231
Akumuleeritud kulum	-1 346	-41 200	-76 719	-117 919	-119 265
Jääkmaksumus	3 054	31 470	171 442	202 912	205 966

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	54 500	54 500			5%	EUR	2018
Lühiajalised laenud seotud osapooled	15 550	15 550			0%	EUR	2018
Swedbank	14 281	14 281			5%	EUR	2018
Lühiajalised laenud kokku	84 331	84 331					
Pikaajalised laenud							
Swedbank liising	24 097	9 811	14 286		5%	EUR	2020
Luminor liising	122 011	41 162	80 849		5%	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	146 108	50 973	95 135				
Laenukohustised kokku	230 439	135 304	95 135				
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	39 242	39 242			5%	EUR	31.12.2017
Swedbank/14-083572-JK	1 817	1 817			2,5%	EUR	31.12.2017
Arvelduskrediit	2 020	2 020			15%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	43 079	43 079					
Pikaajalised laenud							
Swedbank/01177844L	11 628	3 666	7 962		2,5%	EUR	31.12.2019
Nordea/201520546	24 693	6 000	18 693		2,3%	EUR	16.11.2020
Swedbank	6 139	1 217	4 922		10%	EUR	30.10.2019
Pikaajalised laenud kokku	42 460	10 883	31 577				
Laenukohustised kokku	85 539	53 962	31 577				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 025	11 025	
Võlad töövõtjatele	2 222	2 222	
Maksuvõlad	9 709	9 709	2
Saadud ettemaksed	15	15	
Muud saadud ettemaksed	15	15	
Kokku võlad ja ettemaksed	22 971	22 971	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 253	18 253	
Võlad töövõtjatele	890	890	
Maksuvõlad	1 772	1 772	2
Saadud ettemaksed	1 042	1 042	
Muud saadud ettemaksed	1 042	1 042	
Kokku võlad ja ettemaksed	21 957	21 957	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	252 444	196 462
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	252 444	196 462
Kokku müügitulu	252 444	196 462
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsamajandust abistavad tegevused	252 444	196 462
Kokku müügitulu	252 444	196 462

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	1 250	0
Energia	6 739	14 703
Elektrienergia	69	592
Soojusenergia	1 250	125
Kütus	5 420	13 986
Mitmesugused bürookulud	2 899	2 139
Lähetuskulud	460	1 752
Koolituskulud	492	0
Jooksev remont, tehnohooldus	0	9 790
Seadmete üür	0	5 244
Transporditeenused	0	3 602
Väikevahendid	0	391
Raamatupidamisteenused	930	980
Muud	905	2 604
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 675	41 205

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	31 264	33 500
Sotsiaalmaksud	10 549	11 304
Kokku tööjõukulud	41 813	44 804
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	15 550	760

2017	Saadud laenud	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
Seotud osapooled	15 550	EUR

2016	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	
Seotud osapooled	6 990

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	0	2 730

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2018

RT Plaan OÜ (registrikood: 11423241) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RISTO TOOME	Juhatuse liige	13.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 055
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 413
Kokku	58 468
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	58 468
Kokku	58 468

Ettepanek on jätta aruandeaasta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	252444	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Risto Toome	38307125253	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5239775
E-posti aadress	ristotoome@gmail.com