

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: RTH OÜ

registrikood: 12544389

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa,
Suur-Patarei tn 20/1

postisihthnumber: 10415

e-posti aadress: rein.turkson@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

RTH põhitegevuseks on tütarfirmadele raamatupidamise korraldamine ja muud abitegevused, mis on seotud andmebaaside haldamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	27 375	25 966	2
Nõuded ja ettemaksed	17 741	5 744	3
Varud	3 550	351	
Kokku käibevarad	48 666	32 061	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	59 455	54 456	
Kinnisvarainvesteeringud	596 858	596 858	
Materiaalsed põhivarad	168 257	112 176	5
Kokku põhivarad	824 570	763 490	
Kokku varad	873 236	795 551	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	106 175	27 152	6
Kokku lühiajalised kohustised	106 175	27 152	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	160 000	100 000	
Kokku pikaajalised kohustised	160 000	100 000	
Kokku kohustised	266 175	127 152	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 502	2 502	
Ülekurss	25 563	25 563	
Muu omakapital	6 391	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	420 178	208 515	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 427	431 819	
Kokku omakapital	607 061	668 399	
Kokku kohustised ja omakapital	873 236	795 551	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	317 831	285 205	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 650	-2 097	
Mitmesugused tegevuskulud	-127 438	-57 424	7
Tööjõukulud	-169 371	-122 264	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-36 408	-20 148	
Ärikasum (kahjum)	-49 036	83 272	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	220 000	372 000	
Intressitulud	63	1	
Intressikulud	-6 000	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	165 027	455 273	
Tulumaks	-12 600	-23 454	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 427	431 819	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RTH OÜ 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar	5

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pank	7 361	4 809
Kassa	20 014	21 157
Kokku raha	27 375	25 966

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 393	7 393	
Ostjatelt laekumata arved	7 393	7 393	
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 875	5 875	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 473	4 473	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 741	17 741	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 404	4 404	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 340	1 340	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 744	5 744	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 335		3 512
Üksikisiku tulumaks		2 059		1 349
Erisoodustuse tulumaks				38
Sotsiaalmaks		9 559		5 624
Kohustuslik kogumispension		214		140
Töötuskindlustusmaksed		432		247
Ettemaksukonto jääk	4 473		1 340	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 473	14 599	1 340	10 910

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021					
Soetusmaksumus				70 097	70 097
Akumuleeritud kulum				-6 603	-6 603
Jääkmaksumus				63 494	63 494
Ostud ja parendused		510	510	68 320	68 830
Amortisatsioonikulu		-34	-34	-20 114	-20 148
31.12.2022					
Soetusmaksumus		510	510	138 417	138 927
Akumuleeritud kulum		-34	-34	-26 717	-26 751
Jääkmaksumus		476	476	111 700	112 176
Ostud ja parendused	27 083	6 362	33 445	59 044	92 489
Amortisatsioonikulu	-902	-1 107	-2 009	-34 399	-36 408
31.12.2023					
Soetusmaksumus	27 083	6 872	33 955	197 461	231 416
Akumuleeritud kulum	-902	-1 141	-2 043	-61 116	-63 159
Jääkmaksumus	26 181	5 731	31 912	136 345	168 257

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	15 662	15 662	
Võlad töövõtjatele	24 795	24 795	
Võlad seotud osapooltele	35 925	35 925	
Maksuvõlad	14 599	14 599	
Muud võlad	15 000	15 000	
Dividendivõlad	15 000	15 000	
Saadud ettemaksed	194	194	
Kokku võlad ja ettemaksed	106 175	106 175	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 073	2 073	
Võlad töövõtjatele	14 169	14 169	
Maksuvõlad	10 910	10 910	
Kokku võlad ja ettemaksed	27 152	27 152	

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Energia	6 547	3 236
Elektrienergia	4 365	2 996
Soojusenergia	2 182	240
Veevarustusteenused	525	50
Mitmesugused bürookulud	1 390	277
Ruumide jooksev remont	12 894	7 102
Inventar, mööbel	1 975	6 758
Reklaam- müügitugi	10 559	866
Teenused ostetud	50 986	23 924
Muud	42 562	15 211
Kokku mitmesugused tegevuskulud	127 438	57 424

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	127 395	90 572
Sotsiaalmaksud	41 975	31 692
Kokku tööjõukulud	169 370	122 264
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	4

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	5 875	4 404
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 875	4 404

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tütarettevõtjad	160 000	100 000
Kokku laenukohustised	160 000	100 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	170 000	70 000	0
Kokku laenukohustised	170 000	70 000	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	100 000	60 000	160 000	6 000
Kokku laenukohustised	100 000	60 000	160 000	6 000

MÜÜDUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tütarettevõtjad		237 648		282 705
Kokku müüdid		237 648		282 705

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tütarettevõtjad	38 104		1 803	
Kokku ostetud	38 104		1 803	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	9 600	11 269

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

RTH OÜ (registrikood: 12544389) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN TÜRKSON	Juhatuse liige	16.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	420 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 427
Kokku	572 605
Jaotamine	
Kokku	572 605

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	135143	42.52%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	97847	30.79%	Ei
Toitlustamine üritustel	5621	42516	13.38%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	42325	13.32%	Ei