

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ RTS Infraehitus

registrikood: 11716322

tänavatänu nimi, Peterburi tee 2F
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

e-posti aadress: office@rtsinfra.eu

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Eraldised	15
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 14 Turustuskulud	16
Lisa 15 Üldhalduskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Tulumaks	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Lisa 20 Lõpetamata ehituslepingud	18

Tegevusaruanne

RTS Infraehitus OÜ põhitegevuseks on infrastruktuuri- ja keskkonnaobjektide ehitamine.

2012 aastal teostati töid põhiliselt järgmistel objektidel:

- * Iru Jäätmeenergiaploki rajamine
- * Jääkreostuste likvideerimine endistel sõjaväe- ja tööstusaladel, projekteerimis-ehitustööd; Tallinn-Väike veduridepoo; Tapa veduridepoo
- * Jääkreostuste likvideerimine endistel sõjaväe- ja tööstusaladel, projekteerimis-ehitustööd; Ahtme 86 ABT; Narva ABT; Tapa vagunidepoo
- * Vooluveekogude seisundi parandamine, projekteerimis-ehitustööd (Esna, Pärnu, Öhne ja Piusa jõgi)
- * Kohtla-Järve tööstusjäätmete ja poolkoksi prügila sulgemine
- * Ahtme SEJ tuhaladestuspaiga sulgemine
- * Männiku 600m avatud lasketiiru ehitus
- * Kudjape prügila sulgemine

2012 aastal oli üheks olulisimaks sündmuseks Kiili Teed OÜ ühinemisprotsessi algatamine ja lõpuleviimine RTS Infraehitus OÜ-ga. Ühinemise tulemusel suurendati ettevõtte osakapitali 5200 euron, lisaks sai ettevõtte juurde olulisel määral tehnilist oskusteavet ja kogemusi, mis võimaldavad edaspidi tõsta ettevõtte konkurentsivõimet läbi teostatavate ehitusprojektide kvaliteedi ja efektiivsuse paranemise.

Seisuga 31.12.2012 oli osaühingul 4 osanikku (RTS Infra OÜ: osa nimiväärtuseks on 2600 eurot; OÜ Smartshop: osa nimiväärtuseks on 1040 eurot; Manier Kapital OÜ: osa nimiväärtuseks on 780 eurot; Gerico OÜ: osa nimiväärtuseks on 780 eurot).

RTS Infraehitus OÜ kuulub RTS Infra OÜ kontserni ning emakontserni kaudu AS Ehitusfirma Rand & Tuulberg ja Rand & Tuulberg Grupp AS kontsernidesse.

2012 majandusaasta lõppes kasumiga ning omakapital on viidud nõuetega vastavusse majandusaasta jooksul läbi tavapärase äritegevuse.

Majandusaasta jooksul tehti investeeringuid tootmistegevuseks, vajaliku töökeskkonna loomiseks ning kvaliteedi- ja keskkonnajuhtimissüsteemide uuendamiseks.

Ettevõtte omab ISO 9001:2008 ja ISO 14001:2004 vastavaid sertifikaate.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 354 940	116 279	
Nõuded ja ettemaksed	2 043 298	1 544 569	2
Kokku käibevara	3 398 238	1 660 848	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	47 934	0	2
Kinnisvarainvesteeringud	108 500	0	4
Materiaalne põhivara	175 759	42 641	5
Immateriaalne põhivara	1 057	1 420	6
Kokku põhivara	333 250	44 061	
Kokku varad	3 731 488	1 704 909	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	51 527	15 712	
Võlad ja ettemaksed	2 817 563	1 745 330	8
Eraldised	19 137	0	9
Kokku lühiajalised kohustused	2 888 227	1 761 042	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	133 873	19 390	
Kokku pikaajalised kohustused	133 873	19 390	
Kokku kohustused	3 022 100	1 780 432	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 200	2 556	11
Muud reservid	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	353 885	-119 663	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	350 047	41 584	
Kokku omakapital	709 388	-75 523	
Kokku kohustused ja omakapital	3 731 488	1 704 909	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	13 992 056	7 577 848	12
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-12 989 571	-7 329 760	13
Brutokasum (-kahjum)	1 002 485	248 088	
Turustuskulud	-56 243	-19 127	14
Üldhalduskulud	-564 487	-186 657	15
Muud ärikulud	-23 127	-679	
Äriksus (kahjum)	358 628	41 625	
Finantstulud ja -kulud	-2 632	-41	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	355 996	41 584	
Tulumaks	-5 949	0	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	350 047	41 584	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	358 628	41 625	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	98 196	16 238	4-6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	5 889	0	
Muud korrigeerimised	-102 640	-2 650	
Kokku korrigeerimised	1 445	13 588	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	191 559	-870 634	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	771 406	664 052	
Kokku rahavood äritegevusest	1 323 038	-151 369	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-110 479	-533	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 485	0	5
Antud laenud	-200 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	110 000	0	
Laekunud intressid	1 507	185	
Muud laekumised investeerimistegevusest	174 312	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 175	-348	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-55 797	-18 317	
Makstud intressid	-7 405	-2 681	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-63 202	-20 998	
Kokku rahavood	1 238 661	-172 715	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	116 279	288 994	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 238 661	-172 715	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 354 940	116 279	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		-119 663	-117 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)			41 584	41 584
31.12.2011	2 556		-78 079	-75 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)			350 047	350 047
Makstud dividendid			-22 381	-22 381
Muud muutused omakapitalis	2 644	256	454 345	457 245
31.12.2012	5 200	256	703 932	709 388

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast. Arvestuspõhimõtted vastavad Raamatupidamise Toimkonna juhenditele.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ühinemine

2012.a. ühines OÜ RTS Infraehitus ühendava äriühinguna Kiili Teed OÜ-ga, mis ühendatava äriühinguna lõppes.

Kiili Teed OÜ finantsaruanded on käesolevas raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud majandusaasta algusest, mis on loetud ühinemise bilansipäevaks. Kiili Teed OÜ koostas ja esitas viimase finantsaruande seisuga 31.12.2011. Ühinemisel saadud omakapital kajastub omakapitali muutuste aruandes real „muud muutused omakapitalis“.

Finantsvarad

Finantsvara on raha, lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid, lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel ning teise ettevõtte omakapitali instrument.

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglase väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

Kõiki finantsvarasid kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil. Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse kas vastaval kontraktonal või nõude bilansilise jääkväärtuse vähendamisenä. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning välisvaluutas fikseeritud mitte-monetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse igal bilansipäeval ümber vastavalt kehtivale Euroopa Keskpanga kursile.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kuludest. Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 917 eurot.

Väikevara on väheväärtuslik vara, mille soetusmaksumus on kuni 1 917 eurot. Väikevara kantakse kulusse soetamise hetkel. Kuludesse kantud väikevara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Immateriaalse põhivara hulka kuuluvad füüsilise substantsita varad, mille soetusmaksumus on alates 1 917 eurost. Immateriaalse põhivara soetusmaksumuse määramisel lähtutakse samadest põhimõtetest nagu materiaalse põhivara soetusmaksumuse määramisel.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Materiaalse ja immateriaalse põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1917 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Bürotehnika	3-5 aastat
Autod	3-5 aastat
Ehitismehhanismid	3-5 aastat
Immateriaalne põhivara	3-5 aastat

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks. Rendilepingute klassifitseerimine kapitali- või kasutusrendiks sõltub tehingu sisust, mitte lepingu juriidilisest vormist.

Kapitalirent kajastatakse rendi jõustumisel bilansis vara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimusel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimispiirangutest. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis amortiseeritakse vara kas rendiperioodi jooksul või kasuliku tööea jooksul, olenevalt selles, kumb on lühem. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus tasuda teisele osapoolele raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoolega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Garantiieraldis

Ettevõtte annab ehitusseaduse järgi ehitisele 2-aastase kestusega garantii. Garantiieraldise arvutamisel lähtutakse eelmiste perioodide tegelikest garantiikuludest ja juhtkonna hinnangutest.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapooled käesoleva aruande tähenduses on:

- emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud;
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- tegev- ja kõrgem juhtkond
- olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning suurus usaldusväärselt hinnatav.

Lõpetamata ehituslepingute tulud ja kulud on vastavusse viidud valmidusastme meetodil. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Lepingute tegelikud kulud koosnevad ehituslepingu otse- ja üldkuludest. Kui tellijale on bilansipäevaks esitatud arveid suuremas või väiksemas summas, kui valmidusastme meetodil arvestatud tulu, siis kajastatakse vahet bilansis kohustuse või nõudena. Kui on tõenäoline, et lepingu kulud ületavad lepingu tulusid, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses koheselt.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil. Ühinemisel saadud raha on kajastatud aruandes real „muud laekumised investeeringutegevusest“.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 172 999	1 172 999			
Ostjatelt laekumata arved	1 172 999	1 172 999			
Muud nõuded	225 925	177 991	47 934		
Laenunõuded	218 654	170 720	47 934		
Intressinõuded	7 271	7 271			
Ettemaksed	197 468	197 468			
Tulevaste perioodide kulud	9 236	9 236			
Muud makstud ettemaksed	188 232	188 232			
Garantiiperioodi tagatis	292 883	292 883			
Ehitustööde tellijatelt saada	201 957	201 957			20
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 091 232	2 043 298	47 934		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 226 563	1 226 563			
Ostjatelt laekumata arved	1 226 563	1 226 563			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 852	1 852			3
Muud nõuded	84 725	84 725			
Laenunõuded	80 720	80 720			
Intressinõuded	4 005	4 005			
Ettemaksed	32 834	32 834			
Tulevaste perioodide kulud	878	878			
Muud makstud ettemaksed	31 956	31 956			
Garantiiperioodi tagatis	130 794	130 794			
Ehitustööde tellijatelt saada	67 801	67 801			20
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 544 569	1 544 569			

Laenunõuete intrssimäär on 5-8% ning alusvaluuta EUR.
Pikaajalise laenu tähtaeg on 30.juuni 2014.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5 949		0
Käibemaks	92 144	1 852	0
Üksikisiku tulumaks	4 107		1 210
Sotsiaalmaks	7 423		2 113
Kohustuslik kogumispension	419		103
Töötuskindlustusmaksed	902		159
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	110 944	1 852	3 585

Vaata lisa 2,9

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	108 500	108 500
31.12.2012		
Soetusmaksumus	108 500	108 500
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	108 500	108 500

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	49 546	916		50 462	50 462
Akumuleeritud kulum	-7 026	-153		-7 179	-7 179
Jääkmaksumus	42 520	763		43 283	43 283
Ostud ja parendused	14 700		533	15 233	15 233
Amortisatsioonikulu	-15 481	-305	-89	-15 875	-15 875
31.12.2011					
Soetusmaksumus	64 246	916	533	65 695	65 695
Akumuleeritud kulum	-22 507	-458	-89	-23 054	-23 054
Jääkmaksumus	41 739	458	444	42 641	42 641
Ostud ja parendused	41 189	1 916		43 105	43 105
Lisandumised äriühenduste kaudu	50 278		156 792	207 070	207 070
Amortisatsioonikulu	-30 458	-465	-66 911	-97 834	-97 834
Müügid	-19 223			-19 223	-19 223
31.12.2012					
Soetusmaksumus	130 210	2 832	200 967	334 009	334 009
Akumuleeritud kulum	-46 685	-923	-110 642	-158 250	-158 250
Jääkmaksumus	83 525	1 909	90 325	175 759	175 759

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	3 485	0
Transpordivahendid	3 485	0
Kokku	3 485	0

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 812	1 812
Akumuleeritud kulum	-30	-30
Jääkmaksumus	1 782	1 782
Amortisatsioonikulu	-362	-362
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 812	1 812
Akumuleeritud kulum	-392	-392
Jääkmaksumus	1 420	1 420
Amortisatsioonikulu	-363	-363
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 812	1 812
Akumuleeritud kulum	-755	-755
Jääkmaksumus	1 057	1 057

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB Liising	9 162	5 946	3 216		1-6	EUR	2008-2014
Swedbank Liising	158 170	42 045	116 125		2-5	EUR	2010-2017
Nordea Finance Estonia	18 068	3 536	14 532		1-2	EUR	2011-2016
Kapitalirendikohustused kokku	185 400	51 527	133 873				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB Liising	14 872	9 710	5 162		5-7	EUR	2008-2014
Swedbank Liising	20 230	6 002	14 228		4-6	EUR	2010-2015
Kapitalirendikohustused kokku	35 102	15 712	19 390				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	85 525	35 102
Kokku	85 525	35 102

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 818 151	1 818 151			
Võlad töövõtjatele	33 350	33 350			
Maksuvõlad	110 944	110 944			3
Muud võlad	29 483	29 483			
Dividendivõlad	22 381	22 381			
Muud viitvõlad	7 102	7 102			
Saadud ettemaksed	648 109	648 109			
Ehitustööde tellijatel saada	177 526	177 526			20
Kokku võlad ja ettemaksed	2 817 563	2 817 563			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 315 926	1 315 926			
Võlad töövõtjatele	9 154	9 154			
Maksuvõlad	3 585	3 585			3
Saadud ettemaksed	351 514	351 514			
Muud saadud ettemaksed	351 514	351 514			
Garantiikohustus	18 138	18 138			
Ehitustööde tellijatelt saada	47 013	47 013			20
Kokku võlad ja ettemaksed	1 745 330	1 745 330			

Lisa 9 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2011	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2012
Garantiieraldis	18 138	15 000	-14 001	19 137
Kokku eraldised	18 138	15 000	-14 001	19 137

2011 aasta garantiieraldis summas 18138 eurot on kajastatud bilansikirjel "võlad ja ettemaksed".

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	556 106	0
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	147 826	0
Kokku tingimuslikud kohustused	703 932	0

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	5 200	2 556
Osade arv (tk)	4	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 992 056	7 577 848
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 992 056	7 577 848
Kokku müügitulu	13 992 056	7 577 848
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Torustike ehitus		
Muude rajatiste ehitus	11 265 244	7 404 029
Muud teenused	347 447	173 819
Teedehitus	2 379 365	0
Kokku müügitulu	13 992 056	7 577 848

Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tooraine ja materjal	735 146	60 575	
Alltöövõtutööd	10 776 721	7 071 709	
Tööjõukulud	252 070	40 509	16
Amortisatsioonikulu	39 878	0	
Muud	1 185 756	156 967	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12 989 571	7 329 760	

Lisa 14 Turustuskulud (eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Transpordikulud	1 991	1 241	
Mitmesugused bürookulud	2 858	2 587	
Lähetuskulud	0	384	
Tööjõukulud	27 946	8 566	16
Amortisatsioonikulu	1 763	882	
Hangete ettevalmistamise kulud	4 906	4 315	
Lepingute garantiitasud	16 779	1 152	
Kokku turustuskulud	56 243	19 127	

Lisa 15 Üldhalduskulud (eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Üür ja rent	25 194	10 235	
Transpordikulud	32 360	9 065	
Mitmesugused bürookulud	18 041	8 141	
Lähetuskulud	4 451	7 255	
Koolituskulud	631	234	
Tööjõukulud	37 362	76 997	16
Amortisatsioonikulu	56 555	8 701	
Muud	197 971	66 029	
Konsultatsiooniteenus	191 922	0	
Kokku üldhalduskulud	564 487	186 657	

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Palgakulu	233 047	94 179	
Sotsiaalmaksud	81 457	31 079	
Muud	2 874	814	
Kokku tööjõukulud	317 378	126 072	13-15
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	3	

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	4 773	2 640
Intressitulu laenudelt	4 483	2 455
Muud intressitulud	290	185
Intressikulud	-7 405	-2 681
Intressikulu kapitalirendilt	-7 405	-2 681
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 632	-41

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	22 381	5 949	0	0
Eesti	22 381	5 949	0	0
Kokku	22 381	5 949	0	0

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	84 725	113
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	721 204	907 246
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	122 799	2 541	0	0

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	72 866	5 407	0
2011	Ostud	Müügid	Antud laenud
Emaettevõtja	82 635	3 708	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad	3 546 068	2 040 411	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0	80 720

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	31 328	41 620

Lisa 20 Lõpetamata ehituslepingud

	2012	2011
Lõpetamata lepingutele tehtud kulud ja arvestuslik kasum	16 910 399	7 180 732
Tellijatele esitatud vahearved	-16 885 968	-7 159 944
KOKKU	24 431	20 788
Ehitustööde tellijatelt saada aasta lõpus (lisa 2)	201 957	67 801
Ehitustööde tellijatel saada aasta lõpus (lisa 8)	-177 526	-47 013
	24 431	20 788

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.04.2013

OÜ RTS Infraehitus (registrikood: 11716322) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS KOMPUS	Juhatuse liige	24.04.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ RTS Infraehitus osanikele

Oleme auditeerinud OÜ RTS Infraehitus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ RTS Infraehitus finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeaudiitori number 261

PKF Estonia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn

24.04.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ RTS Infraehitus (registrikood: 11716322) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	24.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	353 885
Aruandeaasta kasum (kahjum)	350 047
Kokku	703 932
Jaotamine	
Dividendideks	340 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	363 932
Kokku	703 932

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	353 885
Aruandeaasta kasum (kahjum)	350 047
Kokku	703 932
Jaotamine	
Dividendideks	340 000
Tavapärane äritegevus	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	363 932
Kokku	703 932

RTS Infraehitus OÜ nõukogu otsus kasumi jaotamise kohta 06.02.2013

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	11265243	80.51%	Jah
Tee- ja kiirteede ehitus	42111	2379365	17.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ RTS Infra	11712471	Peterburi tee 2F, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2600 EUR
Osaühing Smartshop	11554026	Mareti 8, Kangru alevik, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	1040 EUR
Manier Kapital OÜ	12049810	Männivälja tee 3, Vanamõisa küla, Saue vald, Harju maakond, Eesti	780 EUR
Gerico OÜ	11959036	Kasemäe tee 10, Ääsmäe küla, Saue vald, Harju maakond, Eesti	780 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	office@rtsinfra.eu