

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ RTS Infraehitus

registrikood: 11716322

tänava/talu nimi, Peterburi tee 2F
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

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

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

RTS Infraehitus OÜ põhitegevuseks on teede, infrastruktuuri- ja keskkonnaobjektide renoveerimine ja ehitamine.

2014 aastal teostati töid põhiliselt järgmistel objektidel:

- * Kaitsevää Lintsi ladudekompleksi I etapi ehitustööd
- * Jääkreostuste likvideerimine endistel sõjaväe- ja tööstusaladel, projekteerimis-ehitustööd; Tallinn-Väike veduridepoo; Tapa veduridepoo
- * Koeru aleviku reoveepuhasti renoveerimine
- * Kohtla-Järve tööstusjäätmete ja poolkoksi prügila sulgemine ning põlengu likvideerimine
- * Maxima logistikakeskuse rajamine Kiili vallas
- * Kurna liiklussõlme ehitus Tallinna ringteel
- * Otepää radariposti ehitus
- * Narva jõe kaldapealse promenaadi rajamine koos kaldakindlustuse ehitamisega
- * Asfalteerimistööde teostamine erinevatel objektidel üle Eesti

Seoses jätkuvalt tiheda konkurentsiga Eesti ehitusturul, Euroopa Liidu poolt eelarveperioodil 2009-2014 rahastatud objektide lõppemine ning sellest tuleneva üldise tööde mahu vähenemisega ja sellega kaasneva hinnasurvega oli RTS Infraehitus OÜ põhieesmärgiks aastal 2014 suurendada ettevõtte lepingute portfelli aastaks 2015 ning samas tõsta ettevõtte konkurentsivõimet läbi teostatavate ehitusprojektide kvaliteedi ja efektiivsuse paranemise. Juhatuse hinnangul on ettevõtte suutnud 2014 aastaks püstitatud eesmärgid täita ning on operatiivselt reageerinud turuolukorrale. Ettevõtte on säilitanud jätkuva arengu, eeskujuliku töökeskkonna ning stabiilsuse.

2015 aastaks prognoosime käibe püsivust samas suurusjärgus, kuid jätkuvalt tugevat konkurentsi turul tegutsevate ettevõtte vahel ja tuntavat survet ehitushindadele.

Seisuga 31.12.2014 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 sidusettevõtteks AS Ehitusfirma Rand & Tuulberg ja Rand & Tuulberg Grupp AS kontsernidesse.

Majandusaasta jooksul tehti investeeringuid tootmistevõimeks, vajaliku töökeskkonna loomiseks ning kvaliteedi- ja keskkonnajuhitmissüsteemide uuendamiseks.

Ettevõtte omab ISO 9001:2008, ISO 14001:2004 ja OHSAS 18001:2007 vastavaid sertifikaate.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 478 604	673 246	2
Nõuded ja ettemaksed	3 733 786	1 199 327	3
Kokku käibevara	5 212 390	1 872 573	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	1 572	1 572	3
Kinnisvarainvesteeringud	10 000	10 000	5
Materiaalne põhivara	312 912	317 458	6
Immateriaalne põhivara	332	694	7
Kokku põhivara	324 816	329 724	
Kokku varad	5 537 206	2 202 297	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	98 056	83 792	8
Võlad ja ettemaksed	4 378 041	1 131 463	9
Eraldised	25 802	18 019	10
Kokku lühiajalised kohustused	4 501 899	1 233 274	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	212 915	216 815	8
Võlad ja ettemaksed	23 688	4 279	9
Kokku pikaajalised kohustused	236 603	221 094	
Kokku kohustused	4 738 502	1 454 368	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 200	5 200	12
Muud reservid	520	520	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	282 209	265 168	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	510 775	477 041	
Kokku omakapital	798 704	747 929	
Kokku kohustused ja omakapital	5 537 206	2 202 297	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	19 989 022	16 393 489	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-19 101 774	-15 483 896	14
Brutokasum (-kahjum)	887 248	909 593	
Turustuskulud	-61 024	-55 668	15
Üldhalduskulud	-207 878	-285 920	16
Muud äritulud	47 206	12 445	
Muud ärikulud	-13 780	-10 030	
Äriksaum (kahjum)	651 772	570 420	
Intressikulud	-18 766	-6 976	
Muud finantstulud ja -kulud	47	3 977	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	633 053	567 421	
Tulumaks	-122 278	-90 380	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	510 775	477 041	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	651 772	570 420	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	120 504	100 754	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-9 411	4 062	6
Muud korrigeerimised	482 337	-52 480	
Kokku korrigeerimised	593 430	52 336	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 423 913	593 927	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 723 334	-1 484 179	
Makstud intressid	-18 766	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-141 258	-77 349	
Kokku rahavood äritegevusest	1 384 599	-344 845	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-640	-18 116	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	19 968	9 768	6
Antud laenud	0	-54 000	
Antud laenude tagasimaksed	47 934	144 000	
Laekunud intressid	47	2 052	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	67 309	83 704	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-115 150	-122 596	
Makstud intressid	0	-6 976	
Makstud dividendid	-531 400	-290 981	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-646 550	-420 553	
Kokku rahavood	805 358	-681 694	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	673 246	1 354 940	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	805 358	-681 694	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 478 604	673 246	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	5 200	256	703 932	709 388
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			-98 500	-98 500
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	5 200	256	605 432	610 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)			477 041	477 041
Makstud dividendid			-340 000	-340 000
Muutused reservides		264	-264	0
31.12.2013	5 200	520	742 209	747 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)			510 775	510 775
Makstud dividendid			-460 000	-460 000
31.12.2014	5 200	520	792 984	798 704

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2014.a. aruandes on muudetud garantiiperioodi tagatiste esitusviisi lisades: need on kajastatud sisust lähtuvalt nõuetena ostjate vastu. 2013.a. näitajad on viidud võrreldavaks.

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 õiglane 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 kontrakontrol 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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Ülejäänud kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

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 2000 eurot.

Väikevara on väheväärtuslik vara, mille soetusmaksumus on kuni 2000 eurot. Väikevara kantakse kulusse soetamise hetkel. Kuludesse kantud väikevara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Immateriaalse põhivara hulka kuuluvad füüsilise substantsita varad, mille soetusmaksumus on alates 2000 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, määraes 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.

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. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimusel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimispõhimõtetest. 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. Kasutusrendimaksed 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 õiglase 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.

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. Lepingu 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 kohe.

Seotud osapooled

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

Seotud osapooled käesoleva aruande tähenduses on:

- tegev- ja kõrgem juhtkond
- olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad

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.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	1 478 604	673 246
Kokku raha	1 478 604	673 246

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 489 344	3 487 772	1 572		
Ostjatelt laekumata arved	3 489 344	3 487 772	1 572		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25	25			4
Muud nõuded		0	0	0	
Laenunõuded		0	0	0	
Ettemaksed	3 966	3 966			
Tulevaste perioodide kulud	3 958	3 958			
Muud makstud ettemaksed	8	8			
Ehitustööde tellijatelt saada	242 023	242 023			20
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 735 358	3 733 786	1 572		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	796 490	794 918	1 572		
Ostjatelt laekumata arved	796 490	794 918	1 572		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28 245	28 245			
Muud nõuded	47 934	47 934			
Laenunõuded	47 934	47 934			
Ettemaksed	244 688	244 688			
Tulevaste perioodide kulud	5 309	5 309			
Muud makstud ettemaksed	239 379	239 379			
Ehitustööde tellijatelt saada	83 542	83 542			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 200 899	1 199 327	1 572		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				18 980
Käibemaks		116 326	28 245	
Üksikisiku tulumaks		7 101		16 951
Erisoodustuse tulumaks		4		
Sotsiaalmaks		12 531		29 149
Kohustuslik kogumispension		896		1 811
Töötuskindlustusmaksed		1 004		2 650
Intress	25			
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		6		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25	137 868	28 245	69 541

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2013	10 000
31.12.2014	10 000

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	176 824		79 096	255 920	255 920
Amortisatsioonikulu	-47 463	-791	-52 137	-100 391	-100 391
Müügid	-9 614			-9 614	-9 614
Muud muutused	-4 216			-4 216	-4 216
31.12.2013					
Soetusmaksumus	262 784	2 832	280 063	545 679	545 679
Akumuleeritud kulum	-63 728	-1 714	-162 779	-228 221	-228 221
Jääkmaksumus	199 056	1 118	117 284	317 458	317 458
Ostud ja parendused	126 154			126 154	126 154
Amortisatsioonikulu	-60 902	-639	-58 601	-120 142	-120 142
Müügid	-10 558			-10 558	-10 558
31.12.2014					
Soetusmaksumus	351 723	2 832	280 063	634 618	634 618
Akumuleeritud kulum	-97 973	-2 353	-221 380	-321 706	-321 706
Jääkmaksumus	253 750	479	58 683	312 912	312 912

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	19 968	9 768
Transpordivahendid	19 968	9 768
Kokku	19 968	9 768

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 812	1 812
Akumuleeritud kulum	-755	-755
Jääkmaksumus	1 057	1 057
Amortisatsioonikulu	-363	-363
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 812	1 812
Akumuleeritud kulum	-1 118	-1 118
Jääkmaksumus	694	694
Amortisatsioonikulu	-362	-362
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 812	1 812
Akumuleeritud kulum	-1 480	-1 480
Jääkmaksumus	332	332

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising	294 467	95 757	198 710	2-4	EUR	2019
Nordea Finance Estonia	16 503	2 298	14 205	3	EUR	2018
Kapitalirendikohustused kokku	310 970	98 055	212 915			

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising	2 959	2 959		1	EUR	2014
Swedbank Liising	264 132	75 514	188 618	2-4	EUR	2018
Nordea Finance Estonia	33 516	5 319	28 197	1-3	EUR	2018
Kapitalirendikohustused kokku	300 607	83 792	216 815			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	307 023	305 189
Kokku	307 023	305 189

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 399 681	3 375 993	23 688		
Võlad töövõtjatele	57 601	57 601			
Maksuvõlad	137 868	137 868			4
Muud võlad	15 112	15 112			
Dividendivõlad		0	0	0	
Muud viitvõlad	15 112	15 112			
Saadud ettemaksed	150 683	150 683			
Muud saadud ettemaksed	150 683	150 683			
Ehitustööde tellijatel saada	640 784	640 784			20
Kokku võlad ja ettemaksed	4 401 729	4 378 041	23 688		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	663 600	659 321	4 279		
Võlad töövõtjatele	39 809	39 809			
Maksuvõlad	69 541	69 541			4
Muud võlad	72 404	72 404			
Dividendivõlad	71 400	71 400			
Muud viitvõlad	1 004	1 004			
Saadud ettemaksed	282 639	282 639			
Ehitustööde tellijatel saada	7 749	7 749			21
Kokku võlad ja ettemaksed	1 135 742	1 131 463	4 279		

Lisa 10 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2012	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2013
Garantiieraldis	19 137	0	-1 118	18 019
Kokku eraldised	19 137	0	-1 118	18 019
	31.12.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2014
Garantiieraldis	18 019	30 000	-22 217	25 802
Kokku eraldised	18 019	30 000	-22 217	25 802

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	634 387	586 345
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	158 597	155 864
Pangagarantiid	569 733	926 905
Kokku tingimuslikud kohustused	1 362 717	1 669 114

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	5 200	5 200
Osade arv (tk)	4	4
Osade nimiväärtused on: 2600 eurot, 1040 eurot ja 780 eurot (kaks osa).		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	19 989 022	16 393 489
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 989 022	16 393 489
Kokku müügitulu	19 989 022	16 393 489
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude rajatiste ehitus	7 248 860	11 728 229
Muud teenused	111 471	311 190
Teedehitus	12 628 691	4 354 070
Kokku müügitulu	19 989 022	16 393 489

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tooraine ja materjal	1 435 586	870 855	
Alltöövõtutööd	15 790 507	12 245 144	
Tööjõukulud	412 264	419 452	17
Amortisatsioonikulu	104 988	80 293	
Muud	1 358 429	1 868 152	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19 101 774	15 483 896	

Lisa 15 Turustuskulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Transpordikulud	1 685	1 754	
Mitmesugused bürookulud	1 884	1 930	
Tööjõukulud	22 709	24 701	17
Amortisatsioonikulu	2 488	1 763	
Hangete ettevalmistamise kulud	2 437	267	
Lepingute garantiitasud	29 821	25 253	
Kokku turustuskulud	61 024	55 668	

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Üür ja rent	30 839	30 198	
Transpordikulud	9 440	23 787	
Mitmesugused bürookulud	6 774	11 448	
Lähetuskulud	758	2 426	
Koolituskulud	2 298	13 672	
Tööjõukulud	70 073	24 851	17
Amortisatsioonikulu	13 028	18 698	
Muud	11 406	68 972	
Konsultatsiooniteenus	63 262	91 868	
Kokku üldhalduskulud	207 878	285 920	

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Palgakulu	377 519	350 092	
Sotsiaalmaksud	127 527	118 912	
Kokku tööjõukulud	505 046	469 004	14;15;16
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	18	

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2014		2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	460 000	122 278	340 000	90 380
Eesti	460 000	122 278	340 000	90 380
Kokku	460 000	122 278	340 000	90 380

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 600	72 000	36 600

2014	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	82 042	0
2013	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	234 227	2 386

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	50 000	0

Lisa 20 Lõpetamata ehituslepingud

	2014	2013
Lõpetamata lepingutele tehtud kulud ja arvestuslik kasum	14 910 122	21 020 096
Tellijatele esitatud vahearved	-15 308 883	-20 944 303
KOKKU	-398 761	75 793
Ehitustööde tellijatelt saada aasta lõpus (lisa 3)	242 023	83 542
Ehitustööde tellijatel saada aasta lõpus (lisa 9)	- 640 784	-7 749
KOKKU	-398 761	75 793

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.04.2015

OÜ RTS Infraehitus (registrikood: 11716322) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS KOMPUS	Juhatuse liige	07.04.2015
REIN-ERIK KAAR	Juhatuse liige	07.04.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ RTS Infraehitus osanikele

Oleme auditeerinud OÜ RTS Infraehitus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on kaasatud käesolevale aruandele.

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 arvnaõtjate 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 arvestuspoliitikate 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 31.12.2014 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

09.04.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ RTS Infraehitus (registrikood: 11716322) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	09.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	282 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)	510 775
Kokku	792 984
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	292 984
Kokku	792 984

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	282 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)	510 775
Kokku	792 984
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Tavapärane äritegevus	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	292 984
Kokku	792 984

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teede ja kiirteede ehitus	42111	12628691	63.18%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	7248860	36.26%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	office@rtsinfra.eu