

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 10.08.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: RTS Baltic OÜ

registrikood: 12892305

tänava nimi ja maja number: Narva mnt 5

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10117

telefon: +372 6645402

e-posti aadress: rts@rts.ee

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13
Vandeauditori aruanne	14

Tegevusaruanne

RTS Baltic OÜ on asutatud 10.08.2015.

Aruandeaasta põhitegevus oli veoteenuste pakkumine, kaupade käsitlemine ja kaubavedu Balti riikides ja Skandinaaviamaades.

2015-2016 aruandeaastal moodustas OÜ RTS Baltic müügitulu 9 414 643 eurot ja selle perioodi ärikasumit oli 186 880 eurot.

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja on 1,22

Võlakordaja 82,1%

ROA (%) 17,89%

ROE (%) 100%

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Võlakordaja = (kohustused kokku / varad) * 100

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

2017 aastal püüab firma keskenduda samade teenuste pakkumisele püüdes suurendada mahtusid, kliendibaasi ja logistikaettevõtete hulka kuuluvaid partnereid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	10.08.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	41 308	0	2
Nõuded ja ettemaksed	1 003 020	0	3
Kokku käibevarad	1 044 328	0	
Kokku varad	1 044 328	0	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	75 139	0	6
Võlad ja ettemaksed	782 309	0	7
Kokku lühiajalised kohustised	857 448	0	
Kokku kohustised	857 448	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	186 880	0	
Kokku omakapital	186 880	0	
Kokku kohustised ja omakapital	1 044 328	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	10.08.2015 - 31.12.2016	10.08.2015 - 10.08.2015	Lisa nr
Müügitulu	9 414 643	0	9
Muud äritulud	10 123	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 984 415	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-181 096	0	
Tööjõukulud	-61 579	0	10
Muud ärikulud	-9 789	0	
Ärikasum (kahjum)	187 887	0	
Intressitulud	276	0	
Intressikulud	-288	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-995	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	186 880	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	186 880	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	10.08.2015 - 31.12.2016	10.08.2015 - 10.08.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	187 887	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 003 020	0
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	854 448	0
Kokku rahavood äritegevusest	39 315	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	276	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	276	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	9 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-6 000	0
Makstud intressid	-288	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 712	0
Kokku rahavood	42 303	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	42 303	0
Valuutakursside muutuste mõju	-995	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 308	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
10.08.2015	2 500	-2 500	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	186 880	186 880
31.12.2016	2 500	-2 500	186 880	186 880

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RTS Baltic OÜ 2015-2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

RTS Baltic OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke ning kassas olevat sularaha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse kõigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Finantskohustised

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

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist. Kasutatud on kasumiaruande 1 skeemi. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2014. a on maksumääraks 20/80 netodividendidelt. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

* Osaühingu omanik ja juhatus, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	10.08.2015
Arvelduskonto	41 308	0
Kokku raha	41 308	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	974 793	974 793
Ostjatelt laekumata arved	974 793	974 793
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	81	81
Ettemaksed	3 070	3 070
Tulevaste perioodide kulud	3 068	3 068
Muud makstud ettemaksed	2	2
Deposiit	5 400	5 400
Nõue välismaa Maksuametile	19 676	19 676
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 003 020	1 003 020

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2016	10.08.2015
Ostjatelt laekumata arved	974 793	0
Ostjatelt laekumata arved	974 793	0
Kokku nõuded ostjate vastu	974 793	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 804
Üksikisiku tulumaks	0	758
Sotsiaalmaks	0	1 327
Töötuskindlustusmaksed	0	96
Ettemaksukonto jääk	81	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	81	3 985

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	3 000	3 000			0	EUR	31.12.2017
Lühiajaline kohustus	72 139	72 139			0	eur	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	75 139	75 139					
Laenukohustised kokku	75 139	75 139					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	774 777	774 777
Maksuvõlad	3 985	3 985
Muud võlad	7	7
Intressivõlad	7	7
Saadud ettemaksed	3 540	3 540
Tulevaste perioodide tulud	3 540	3 540
Kokku võlad ja ettemaksed	782 309	782 309

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	10.08.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	149 504	0
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	37 376	0
Kokku tingimuslikud kohustised	186 880	0

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	10.08.2015 - 31.12.2016	10.08.2015 - 10.08.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	354 725	0
Austria	200	0
Saksamaa	450	0
Taani	2 093 183	0
Soome	12 207	0
Leedu	581 947	0
Läti	5 200 221	0
Rootsi	943 864	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 750	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 188 547	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	169 001	0
Venemaa	57 095	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	226 096	0
Kokku müügitulu	9 414 643	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transpordi korraldamine	9 414 643	0
Kokku müügitulu	9 414 643	0

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	10.08.2015 - 31.12.2016
Palgakulu	46 023
Sotsiaalmaksud	15 188
Töötuskindlustus	368
Kokku tööjõukulud	61 579
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:	
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	RB Invest AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Läti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	75 139

10.08.2015 - 31.12.2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja							
RB Invest AS	55 000	55 000	34 500	34 500	3-3,2%	eur	2016
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
juhatuse liige			9 000	6 000	0	eur	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	10.08.2015 - 31.12.2016	10.08.2015 - 10.08.2015
Arvestatud tasu	45 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.07.2017

RTS Baltic OÜ (registrikood: 12892305) 10.08.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VASILIS SURNINS	Management board member	11.07.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

RTS Baltic OÜ osanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud RTS Baltic OÜ (edaspidi ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infotele või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kersti Soodla

Vandeauditori number 406

Audiitorteenuse OÜ

Auditorettevõtja tegevusloa number 73

Rotermanni tn 8, Tallinn, Harju maakond, 10111

11.07.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

RTS Baltic OÜ (registrikood: 12892305) 10.08.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERSTI SOODLA	Vandeaudiitor	11.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	186 880
Kokku	186 880

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	186 880
Kokku	186 880

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	9414643	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
RB INVEST		Läti	2500 EUR (Simple ownership)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6645402
E-posti aadress	rts@rts.ee