

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: RTM & KO osaühing

registrikood: 11265026

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 13

maja ja korteri number:

alev: Märjamaa alev

vald: Märjamaa vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 78301

telefon: +372 4826702

e-posti aadress: info@rtm.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ RTM & KO alustas oma tegevust 2006 aasta suvel. Peamiseks tegevusalaks on kaevetööd .

OÜ RTM & KO tegevust juhib juhatus, mis on kaheliikmeline.

2019. aastal oli OÜ RTM & KO müügikäive 1,45 milj.eurot. 2018 aastal vastavalt 1,54 milj.eurot.

Aruandeaastal. aastal oli OÜ RTM & KO keskmine töötajate arv 12 töötajat. 2019. a. oli palgakulu 314 tuhat eurot ilma sotsiaalmaksudeta (2018 aastal vastavalt 12 töötajat ning 319 tuhat palgakulu). Sotsiaalmaksud moodustasid kokku summa 106 tuhat eurot.

Aastal 2020 on OÜ RTM & KO planeerinud turul jätkuvalt tegutseda ja areneda teedehituse ning metsamajandust abistavate tegevuste vallas.

2020. aastaks on planeeritud müügikäibe kasvuks 5 %.

Juhatuse liige

Ruttar Marrandi

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	8 352	140 497
Nõuded ja ettemaksed	106 440	125 155
Varud	0	19
Kokku käibevarad	114 792	265 671
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	33 572	34 777
Materiaalsed põhivarad	388 679	547 026
Kokku põhivarad	422 251	581 803
Kokku varad	537 043	847 474
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	103 894	186 894
Võlad ja ettemaksed	112 149	147 886
Kokku lühiajalised kohustised	216 043	334 780
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	225 803	297 072
Kokku pikaajalised kohustised	225 803	297 072
Kokku kohustised	441 846	631 852
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195
Ülekurss	360 178	360 178
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-282 788	-102 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 356	-45 583
Kokku omakapital	95 197	215 622
Kokku kohustised ja omakapital	537 043	847 474

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	1 450 712	1 541 546
Muud äritulud	17 818	9 280
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-890 583	-959 191
Mitmesugused tegevuskulud	-48 229	-63 404
Tööjõukulud	-419 689	-422 972
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-81 537	-144 829
Muud ärikulud	-1 961	-673
Ärikasum (kahjum)	26 531	-40 243
Intressikulud	-12 301	-5 368
Muud finantstulud ja -kulud	126	28
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 356	-45 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 356	-45 583

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ RTM & KO aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega. Investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, kantakse kuludesse. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja sama kulukirje vastukandena. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot ja mille kasutusaeg üle 1 (ühe) aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 2 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, loetakse erandkorras samuti põhivarasse. Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 5-10%
- Masinad ja seadmed 10-20%
- Arvutitehnika 40%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 10-20%

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Ettevõtte kui rentnik Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetamismaksumuse meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansi kuupäevast

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Vastavalt eesti Vabariigi äriseadustikule, teeb ettevõtte igal aastal puhaskasumist vähemalt 5% -lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel kasumiaruandes, välja arvatud juhul, kui tulud ja kulud on tekkinud ühest ja samast või suurest hulgast sarnastest tehingutest, mis ei ole eraldivõetuna olulised, nagu:

1. kasumeid/kahjumeid põhivara müügist kajastatakse netosummana (põhivara müügist saadud tulu miinus müüdud vara bilansiline maksumus).

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

1. RTM & KO OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
 2. tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
 3. eelpool loetletud isikute lähikondlasi;
- Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	136 971	103 399	33 572
Ostjatelt laekumata arved	136 971	103 399	33 572
Muud nõuded	3 041	3 041	
Kokku nõuded ja ettemaksed	140 012	106 440	33 572
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	137 119	102 342	34 777
Ostjatelt laekumata arved	137 119	102 342	34 777
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 886	19 886	
Muud nõuded	2 927	2 927	
Kokku nõuded ja ettemaksed	159 932	125 155	34 777

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 653	5 919	
Üksikisiku tulumaks	5 165		5 234
Sotsiaalmaks	8 853		9 621
Kohustuslik kogumispension	430		448
Töötuskindlustusmaksed	583		638
Intress	5		8
Ettemaksukonto jääk		13 967	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 689	19 886	15 949

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 152	36 152
Võlad töövõtjatele	43 562	43 562
Maksuvõlad	17 689	17 689
Muud võlad	13 930	13 930
Muud viitvõlad	13 930	13 930
Saadud ettemaksed	816	816
Muud saadud ettemaksed	816	816
Kokku võlad ja ettemaksed	112 149	112 149
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	89 117	89 117
Võlad töövõtjatele	33 095	33 095
Maksuvõlad	15 949	15 949
Muud võlad	9 089	9 089
Muud viitvõlad	9 089	9 089
Saadud ettemaksed	636	636
Muud saadud ettemaksed	636	636
Kokku võlad ja ettemaksed	147 886	147 886

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	3 195	3 195
Osade arv (tk)	1	2

Osade arvu vähenemise põhjuseks on ettevõtte jagunemine aruande aastal.

RTM & KO osaühing jaguneb eraldumise teel andes osa oma varast omandavale ühingule TaMar OÜ . Jagunemisleping on sõlmitud 20.03.2019.a.

Seoses jagunemisega kandis RTM & KO osaühing kahjumit summas 135 781 eurot.

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 450 712	1 539 964
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	1 582
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 450 712	1 541 546
Kokku müügitulu	1 450 712	1 541 546
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud kaeve- ja mullatööd	929 870	1 057 151
Kaubavedu maanteel	520 842	484 395
Kokku müügitulu	1 450 712	1 541 546

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	313 945	319 326
Sotsiaalmaksud	105 743	103 646
Kokku tööjõukulud	419 688	422 972
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	12	12
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	84 996	0	37 046
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	74 060	6 605	40 603

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Omanik	47 950	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Seotud isikud	63 000	29 400

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Omanik	27 000	16 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	29 413	66 872

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.10.2020

RTM & KO osaühing (registrikood: 11265026) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RUTTAR MARRANDI	Juhatuse liige	07.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-282 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 356
Kokku	-268 432
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-268 432
Kokku	-268 432

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	929870	64.10%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	520842	35.90%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ruttar Marrandi	37004170309	Moka küla, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	3195 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4826702
E-posti aadress	info@rtm.ee