

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Eraldised	12
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Lisa 14 Lõpetamata ehituslepingud	15
Aruande allkirjad	17
Vandeaudiitori aruanne	18

Tegevusaruanne

RTS Infraehitus OÜ põhitegevuseks on teede, infrastruktuuri- ja keskkonnaobjektide renoveerimine ja ehitamine EV territooriumil. Alates 2019 tegutseb RTS Infraehitus OÜ ka Läti Vabariigis.

2021 aasta peamised ehitusobjektid olid alljärgnevad:

- * Türisalu piirkonna ÜVK rekonstrueerimine
- * Daugava jäähalli rajamine Riias
- * Purtse jõe, Kohtla jõe ja fenoolisoo jääkreostuse ohutustamine
- * Kohtla-Nõmme jääkreostuse ohutustamine

2021 majandusaastal püsis ettevõtte kogu teostatud tööde maht ligikaudu samal tasemel eelneva aastaga. Ettevõtte on olnud edukas lepingute täitmisel, mis on taganud jätkuva arengu, eeskujuliku töökeskkonna ning stabiilsuse.

Seoses jätkuva COVID-19 probleemistikuga on materjalide ja seadmete osas tarneraskusi ning surve sisendhindadele on tugev. Seda nii Eestis kui Lätis. Aastaks 2022 prognoosime väga keerulist olukorda seoses Ukraina sõjaolukorraga ning kasvava inflatsiooniga, mis mõlemad avaldavad tugevat survet sisendhindadele ning panevad Tellijad keerulisse olukorda uute objektide alustamiste otsustega.

RTS Infraehitus OÜ maksevõime üldine tase oli 2021. aastal 1,03 ning sellele eelneval aastal 1,09. Efektiivsuse näitajad vastavalt 6,43 ja 5,66. Ettevõtte omakapitalimäära tulutoovus 2021 aastal oli -0,71 ning 2020 aastal 0,82. Aruandeaasta kahjum tulenes eelnevate perioodide ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmisest.

Seisuga 31.12.2020 oli osaühingul 4 osanikku. Ehitusfirma Rand ja Tuulberg AS: osa nimiväärtuseks on 1300 eurot; Goraldoone OÜ: osa nimiväärtuseks on 1300 eurot, OÜ Smartshop: osa nimiväärtuseks on 1300 eurot; Gerico OÜ: osa nimiväärtuseks on 1300 eurot.

Majandusaasta jooksul tehti investeeringuid uutele turgudele sisenemiseks, vajaliku töökeskkonna loomiseks ning kvaliteedi- ja keskkonnajuhtimissüsteemide uuendamiseks.

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

¹ maksevõime tase = käibevara/ lühiajalised kohustused

² varade käibekordaja = müügitulu/ koguvara

³ omakapitali rentaablus = puhaskasum/ omakapital

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 464	1 160 610	
Nõuded ja ettemaksed	2 448 641	2 768 914	2
Kokku käibevarad	2 467 105	3 929 524	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	370 800	361 035	4
Materiaalsed põhivarad	208 959	337 464	5
Kokku põhivarad	579 759	698 499	
Kokku varad	3 046 864	4 628 023	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	759 006	58 956	6; 7
Võlad ja ettemaksed	1 626 496	3 390 209	8
Eraldised	10 000	146 433	9
Kokku lühiajalised kohustised	2 395 502	3 595 598	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	157 698	242 265	6
Võlad ja ettemaksed	67 185	60 531	8
Kokku pikaajalised kohustised	224 883	302 796	
Kokku kohustised	2 620 385	3 898 394	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 200	5 200	
Muud reservid	520	520	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	723 908	352 929	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-303 149	370 980	
Kokku omakapital	426 479	729 629	
Kokku kohustised ja omakapital	3 046 864	4 628 023	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	17 230 931	17 064 695	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-17 113 736	-16 390 372	
Brutokasum (-kahjum)	117 195	674 323	
Turustuskulud	-80 610	-62 866	
Üldhalduskulud	-337 125	-271 724	
Muud äritulud	13 820	32 739	
Muud ärikulud	-4 642	-8 151	
Ärikasum (kahjum)	-291 362	364 321	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	8 515	66 435	
Intressitulud	15 335	13 856	
Intressikulud	-35 587	-4 396	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-303 099	440 216	
Tulumaks	-50	-69 236	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-303 149	370 980	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ RTS Infraehitus on koostanud väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud allpool.

Finantsvarad kajastatakse õiglasel väärtuses, välja arvatud investeering sidusettevõtjatesse ning nõuded, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatakse ka finantskohustised.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, s.h. näiteks ehituslepingute eeldatavate kasumite, kahjumite hindamine valmidusastme meetodi rakendamisel, põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete allahindlussumma hindamine. Hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseks. Kasumiaruandes on ärikulud liigitatud lähtudes kulude funktsioonist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruandeaastal muudeti arvestuspõhimõtet: varasemalt soetusmaksumuse meetodil kajastatud investeering sidusettevõttesse kajastatakse alates 2021.a. aastaaruandest kapitaliosaluse meetodil. Arvestuspõhimõtte muudatus põhjustas ka muutuse algsaldode ja võrdlusinfo osas, mistõttu 2020.a. võrreldav bilanss ja kasumiaruanne on korrigeeritud. Arvestuspõhimõtte muudatuse mõju oli järgmine:

Lisarea nimetus	31.12.2020	Muutus	31.12.2020
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse	1 250	359 785	361 035
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	59 579	293 350	352 929
Aruandeaasta puhaskasum	304 545	66 435	370 980
Kasum sidusettevõttelt kapitaliosaluse meetodil	0	66 435	66 435

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõteteks loetakse ettevõtteid, mille tegevus- ja finantspoliitika üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mitte kontroll.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui investeerija omab 20 – 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil, mille puhul võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osaga muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Transpordivahendeid amortiseeritakse 5 aasta jooksul ning muud vara 3 – 5 aasta jooksul. 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.

Materiaalne ja immateriaalne 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

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. 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.

Seotud osapooled

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

Seotud osapooled käesoleva aruande tähenduses on:

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 491 984	1 491 984	
Ostjatelt laekumata arved	2 752 695	2 752 695	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 260 711	-1 260 711	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	98 941	98 941	
Ettemaksed	4 029	4 029	
Muud makstud ettemaksed	4 029	4 029	
Ehitustööde tellijatelt saada	853 687	853 687	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 448 641	2 448 641	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 756 620	1 756 620	
Ostjatelt laekumata arved	1 756 620	1 756 620	
Laenunõuded	250 000	250 000	
Muud nõuded	117 200	117 200	
Viitlaekumised	117 200	117 200	
Ettemaksed	9 617	9 617	
Tulevaste perioodide kulud	9 617	9 617	
Ehitustööde tellijatelt saada	635 477	635 477	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 768 914	2 768 914	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	98 941		27 737
Üksikisiku tulumaks		6 346	6 621
Erisoodustuse tulumaks		161	161
Sotsiaalmaks		11 123	11 731
Kohustuslik kogumispension		658	695
Töötuskindlustusmaksed		621	666
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 671	1 956
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	98 941	22 580	49 567

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2021					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
14291194	Pinnasepuhastuse OÜ	Eesti	Ehitus	50	50
16310926	ÜVK Tööde OÜ	Eesti	Ehitus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2020	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2021
Pinnasepuhastuse OÜ	361 035		8 515	369 550
ÜVK Tööde OÜ		1 250	0	1 250
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	361 035	1 250	8 515	370 800

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	394 274	6 298	15 123	415 695	415 695
Akumuleeritud kulum	-193 937	-4 097	-15 123	-213 157	-213 157
Jääkmaksumus	200 337	2 201	0	202 538	202 538
Ostud ja parendused	216 856	2 540		219 396	219 396
Amortisatsioonikulu	-67 216	-1 100		-68 316	-68 316
Müügid (jääkmaksumuses)	-16 154			-16 154	-16 154
31.12.2020					
Soetusmaksumus	504 954	4 873	0	509 827	509 827
Akumuleeritud kulum	-171 131	-1 232	0	-172 363	-172 363
Jääkmaksumus	333 823	3 641	0	337 464	337 464
Ostud ja parendused	44 358			44 358	44 358
Amortisatsioonikulu	-92 633	-1 716		-94 349	-94 349
Müügid (jääkmaksumuses)	-78 514			-78 514	-78 514
31.12.2021					
Soetusmaksumus	389 714	4 873		394 587	394 587
Akumuleeritud kulum	-182 680	-2 948		-185 628	-185 628
Jääkmaksumus	207 034	1 925		208 959	208 959

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	72 619	46 583
Transpordivahendid	72 619	46 583
Kokku	72 619	46 583

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising	211 704	54 006	157 698	
Kapitalirendikohustised kokku	211 704	54 006	157 698	
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising	301 221	58 956		242 265
Kapitalirendikohustised kokku	301 221	58 956		242 265

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	207 034	333 822
Muud materiaalsed põhivarad	1 925	3 641
Kokku	208 959	337 463

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Tagatiseta laen seotud osapoolelt	705 000	705 000			6	eur	21.02.2022
Lühiajalised laenud kokku	705 000	705 000					
Kapitalirendikohustised kokku	211 704	54 006	157 698				
Laenukohustised kokku	916 704	759 006	157 698				
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustised kokku	301 221	58 956		242 265			
Laenukohustised kokku	301 221	58 956		242 265			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	805 052	737 867	67 185	
Võlad töövõtjatele	55 680	55 680		
Võlad seotud osapooltele	113 082	113 082		
Maksuvõlad	22 580	22 580		3
Muud võlad	612 342	612 342		
Muud viitvõlad	612 342	612 342		
Saadud ettemaksed	84 945	84 945		
Muud saadud ettemaksed	84 945	84 945		
Ehitustööde tellijatel saada		0		14
Kokku võlad ja ettemaksed	1 693 681	1 626 496	67 185	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	1 353 640	1 293 109	60 531	
Võlad töövõtjatele	55 930	55 930		
Maksuvõlad	49 567	49 567		
Muud võlad	613 951	613 951		
Muud viitvõlad	613 951	613 951		
Saadud ettemaksed	565 468	565 468		
Muud saadud ettemaksed	565 468	565 468		
Ehitustööde tellijatel saada	812 184	812 184		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 450 740	3 390 209	60 531	

Lisa 9 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2019	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2020
Kokku eraldised	10 000	143 848	-7 415	146 433
Sealhulgas:				
Lühiajalised	10 000	143 848	-7 415	146 433
Garantiieraldis	10 000	7 415	-7 415	10 000
Muud eraldised		136 433	0	136 433

	31.12.2020	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2021
Kokku eraldised	146 433	1 585	-138 018	10 000
Sealhulgas:				
Lühiajalised	146 433	1 585	-138 018	10 000
Garantiieraldis	10 000	1 585	-1 585	10 000
Muud eraldised	136 433		-136 433	0

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	348 235	302 927
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	72 524	61 197
Pangagarantiid	0	122 100
Käendused	2 089 446	2 089 446
Kokku tingimuslikud kohustised	2 510 205	2 575 670

RTS Infraehitus OÜ on garanteerinud sidusettevõtte Pinnasepuhastuse OÜ kohustusi kuni 2089446 euro ulatuses.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 000 708	10 724 372
Läti	3 230 223	6 340 323
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 230 931	17 064 695
Kokku müügitulu	17 230 931	17 064 695
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teedehitus	6 689 205	1 815 262
Muude rajatiste ehitus	1 151 517	6 034 442
Üldehitus	3 230 223	6 340 323
Vee- ja kanalisatsioonitorustike ehitus	5 754 838	2 619 036
Muud teenused	405 148	162 280
Müügitulu korrigeerimine	0	93 352
Kokku müügitulu	17 230 931	17 064 695

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	410 896	400 508
Sotsiaalmaksud	135 464	132 065
Pensionikulu	2 612	2 530
Kokku tööjõukulud	548 972	535 103
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	11
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	17 222
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	64	216
Kokku nõuded ja ettemaksed	64	17 438
Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	705 000	0
Kokku laenukohustised	705 000	0
Võlad ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	123 317	3 046
Kokku võlad ja ettemaksed	123 317	3 046

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	594 723	594 723
Kokku võlad ja ettemaksed	594 723	594 723

--

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 155 000	450 000	705 000	19 081
Kokku laenukohustised	0	1 155 000	450 000	705 000	19 081

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		49 131
Kokku müüdnud		49 131

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	514	142 683
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	314 357	2 539
Kokku ostetud	314 871	145 222

ANTUD GARANTIID/TAGATISED			
	31.12.2021	31.12.2020	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad	2 089 446	2 089 446	31.07.2023
Kokku antud garantiid/tagatised	2 089 446	2 089 446	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	84 000	84 000

Lisa 14 Lõpetamata ehituslepingud

	2021	2020	Lisa
Lõpetamata ehituslepingutele tehtud kulud	12 087 999	17 504 698	
Tellijale esitatud vahearved	11 234 312	17 681 405	

TULU KORRIGEERIMINE KOKKU	853 687	-176 707	
	2021	2020	
Tulu suurendamine	853 687	635 477	2
Tulu vähendamine	0	812 184	7

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2022

OÜ RTS Infraehitus (registrikood: 11716322) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN-ERIK KAAR	Juhatuse liige	21.06.2022
JAANUS KOMPUS	Juhatuse liige	21.06.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ RTS Infraehitus osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ RTS Infraehitus (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021 ning kasumiaruannet 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 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

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) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele 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 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 lahknab oluliselt 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 ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga 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.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

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 arvamus. 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 auditiprotseduuri 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, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjaspepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus 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 infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. 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/

Rein Ruusalu

Vandeauditori number 261

PKF Estonia Osahing

Audiitorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn, Harju maakond, 11314

21.06.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ RTS Infraehitus (registrikood: 11716322) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	21.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	723 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-303 149
Kokku	420 759
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	723 908
Kokku	723 908

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	723 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-303 149
Kokku	420 759
Jaotamine	
Kokku	723 908

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teede ja kiirteede ehitus	42111	6689205	38.82%	Jah
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	5754838	33.40%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	3230223	18.75%	Ei
Saastekäitlus ja muud jäätmekäitlustegevused	39001	634881	3.68%	Ei
Elektri- ja sidevõrkude ehitus	42221	516636	3.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing GORALDOONE	10280182	Eesti	1300 EUR (Lihtomand)
aktsiaselts EHITUSFIRMA RAND JA TUULBERG	10086190	Eesti	1300 EUR (Lihtomand)
Osaühing Smartshop	11554026	Eesti	1300 EUR (Lihtomand)
Gerico OÜ	11959036	Eesti	1300 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	office@rtsinfra.eu