

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ RTS Infraehitus

registrikood: 11716322

tänava nimi, maja number: Peterburi tee 2f

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Laenukohustised	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Eraldised	13
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

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

2022 aasta peamised ehitusobjektid olid alljärgnevad:

- * Narva promenaad arendustööd
- * Männi pargi REK arendustööd
- * Maaparandustööd - Viruküla MP REK ja Palukõla tee
- * Maaparandustööd - Viruküla maaparandusehitise REK Nissi Põld OÜ
- * RTS Buve konsultatsioon ja juhtimine

2022 majandusaastal vähenes oluliselt ettevõtte kogu teostatud tööde maht võrreldes eelneva aastaga. Ettevõtte on olnud edukas lepingute täitmisel, mis on taganud eeskujuliku töökeskkonna ning stabiilsuse.

2022. aastal teenis ettevõtte müügitulu 3,5 miljonit eurot (2021. aastal 17 miljonit eurot). Aruandeaasta kahjum oli 332 tuhat eurot (2021. aastal 303 tuhat eurot).

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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 292	18 464	
Nõuded ja ettemaksed	717 445	2 448 641	2
Varud	1 450	0	
Kokku käibevarad	720 187	2 467 105	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 250	370 800	2
Materiaalsed põhivarad	72 140	208 959	5
Kokku põhivarad	73 390	579 759	
Kokku varad	793 577	3 046 864	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	93 491	759 006	6,12
Võlad ja ettemaksed	483 099	1 626 496	7
Eraldised	0	10 000	8
Kokku lühiajalised kohustised	576 590	2 395 502	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	61 774	157 698	6
Võlad ja ettemaksed	61 212	67 185	7
Kokku pikaajalised kohustised	122 986	224 883	
Kokku kohustised	699 576	2 620 385	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 200	5 200	9
Muud reservid	520	520	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	420 758	723 908	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-332 477	-303 149	
Kokku omakapital	94 001	426 479	
Kokku kohustised ja omakapital	793 577	3 046 864	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	3 587 659	17 230 931	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 939 113	-17 113 736	
Brutokasum (-kahjum)	-351 454	117 195	
Turustuskulud	-13 267	-80 610	
Üldhalduskulud	-47 829	-337 125	
Muud äritulud	468 318	13 820	
Muud ärikulud	-604	-4 642	
Ärikasum (kahjum)	55 164	-291 362	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-8 515	8 515	
Intressitulud	3 773	15 335	
Intressikulud	-11 288	-35 587	
Muud finantstulud ja -kulud	-359 784	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-320 650	-303 099	
Tulumaks	-11 827	-50	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-332 477	-303 149	

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 toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud allpool.

Finantsvarad kajastatakse õiglases 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 osutada täpseks. Kasumiaruandes on ärikulud liigitatud lähtudes kulude funktsioonist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja rahalähendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval s.t päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustise (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks.

Raha ja rahalähendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitul kasutades sisemise intressimäära meetodit. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul aruandekuupäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste investeeringutena aktsiatesse ja väärtpaberitesse ning pikaajaliste nõuete) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul, kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva, ning antud laenud, mille maksetähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva.

Igal aruandekuupäeval hinnatakse, kas esineb vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

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.

Nõuded ja ettemaksud

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksud ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Kõik nõuded on hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta.

Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena või finantskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimusel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimise põhimõtetest. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis amortiseeritakse vara kas rendiperioodi jooksul või kasuliku tööeaja jooksul, olenevalt selles, kumb on lühem. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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. 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.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääradeks on alates 01.01.2020 kas 20/80 või 14/86 väljamakstavalt netosummalt (kuni 31.12.2019 oli maksumääraks 20/80).

Sealjuures kohaldub madalam maksumäär 2022. aastal makstavatele dividendidele, mille summa moodustab aastatel 2019-2021 jaotatud ja maksustatud keskmistest netodividendidest. Füüsilistele isikutele, sh ka mitteresidentide füüsilistele isikutele juriidilise isiku poolt maksumääraga 14/86 maksustatud netodividende maksustatakse 7%-lise tulumaksumääraga. Maksustamine toimub tulumaksu kinnipidamise teel väljamaksja poolt.

Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustis tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10.kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustisi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustist, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustis, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

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:

- 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)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	372 213	372 213
Ostjatelt laekumata arved	372 213	372 213
Muud nõuded	343 005	343 005
Viitlaekumised	343 005	343 005
Ettemaksed	2 227	2 227
Tulevaste perioodide kulud	2 227	2 227
Kokku nõuded ja ettemaksed	717 445	717 445
	31.12.2021	12 kuu jooksul
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
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 448 641	2 448 641

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	33 100	98 941	0
Üksikisiku tulumaks	0	442	0	6 346
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	161
Sotsiaalmaks	0	744	0	11 123
Kohustuslik kogumispension	0	45	0	658
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	621
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	3 671
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	34 331	98 941	22 580

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2022					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
14291194	Pinnasepuhastuse OÜ	Eesti	Ehitus	50	0
16310926	ÜVK Tööde OÜ	Eesti	Ehitus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2021	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2022
Pinnasepuhastuse OÜ	369 550	-369 550	0
ÜVK Tööde OÜ	1 250	0	1 250
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	370 800	-369 550	1 250

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2020				
Soetusmaksumus	504 954	4 873	509 827	509 827
Akumuleeritud kulum	-171 131	-1 232	-172 363	-172 363
Jääkmaksumus	333 823	3 641	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
Amortisatsioonikulu	-117 349		-117 349	-117 349
Muud muutused	-17 545	-1 925	-19 470	-19 470
31.12.2022				
Soetusmaksumus	372 169	0	372 169	372 169
Akumuleeritud kulum	-300 029	0	-300 029	-300 029
Jääkmaksumus	72 140	0	72 140	72 140

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Tagatiseta laen seotud osapoolelt	70 000	70 000			2,5%-6%	EUR	31.07.2023	12
Lühiajalised laenud kokku	70 000	70 000						
Kapitalirendikohustised kokku	85 265	23 491	61 774					
Laenukohustised kokku	155 265	93 491	61 774					
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Tagatiseta laen seotud osapoolelt	705 000	705 000			2,5%-6%	EUR	21.02.2022	12
Lühiajalised laenud kokku	705 000	705 000						
Kapitalirendikohustised kokku	211 704	54 006	157 698					
Laenukohustised kokku	916 704	759 006	157 698					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	169 386	108 174	61 212	
Võlad töövõtjatele	1 768	1 768		
Võlad seotud osapooltele	1 064	1 064		
Maksuvõlad	34 331	34 331		3
Muud võlad	225 954	225 954		
Muud viitvõlad	225 954	225 954		
Saadud ettemaksed	111 808	111 808		
Muud saadud ettemaksed	111 808	111 808		
Kokku võlad ja ettemaksed	544 311	483 099	61 212	

	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		
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		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 693 681	1 626 496	67 185	

Lisa 8 Eraldised

(eurodes)

	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

	31.12.2021	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2022
Kokku eraldised	10 000	-10 000		0
Sealhulgas:				
Lühiajalised	10 000	-10 000		0
Garantiieraldis	10 000	-10 000		0
Muud eraldised				

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	5 200	5 200
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 587 659	14 000 708
Läti	0	3 230 223
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 587 659	17 230 931
Kokku müügitulu	3 587 659	17 230 931
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teedehitus	4 085 690	6 689 205
Muude rajatiste ehitus	2 008	1 151 517
Üldehitus	20 027	3 230 223
Vee- ja kanalisatsioonitorustike ehitus	0	5 754 838
Muud teenused	331 581	405 148
Müügitulu korrigeerimine	-853 687	0
Projektijuhtimine	2 040	0
Kokku müügitulu	3 587 659	17 230 931

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	92 453	410 896
Sotsiaalmaksud	30 509	135 464
Pensionikulu	467	2 612
Kokku tööjõukulud	123 429	548 972
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	12
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	9
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	RCD Systems OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 626	64	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 626	64	
Laenukohustised			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	70 000	705 000	6
Kokku laenukohustised	70 000	705 000	
Võlad ja ettemaksed			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	123 317	
Kokku võlad ja ettemaksed	0	123 317	

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Võlad ja ettemaksed			
Sidusettevõtjad	266 496	594 723	
Kokku võlad ja ettemaksed	266 496	594 723	

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Lisa nr
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	705 000	0	635 000	
Kokku antud laenud	705 000	0	635 000	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
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	2022	2021
	Teenused	Teenused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 171	0
Kokku müüdid	38 171	0

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	514
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	86 208	314 357
Kokku ostetud	86 208	314 871

ANTUD GARANTIID/TAGATISED	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	37 560	84 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2023

OÜ RTS Infraehitus (registrikood: 11716322) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS KOMPUS	Juhatuse liige	08.06.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	420 758
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-332 477
Kokku	88 281
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	88 281
Kokku	88 281

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	420 758
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-332 477
Kokku	88 281
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	88 281
Kokku	88 281

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teede ja kiirteede ehitus	42111	3098203	86.36%	Jah
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	331582	9.24%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
RCD Systems OÜ	10822128	Eesti	5200 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	office@rtsinfra.eu