

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing RTR Teenused

registrikood: 10691703

tänavanimi: Nooruse tn 8-2

maja ja korteri number:

alevik: Kadrina alevik

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 45201

telefon: +372 5038621

faks: +372 3240001

e-posti aadress: toomas@rtr.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Kapitalirent	8
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

RTR Teenused OÜ peamine tegevusala on transporditeenused. Põhiliselt teostati transporditeenuseid Eesti Vabariigis, väike osa ka naaberriikides: Lätis, Leedus, Soomes ja Rootsis.

Olulisemad sündmused

Osaühingule kuulub hoonestatud kinnistu, kuhu on eelnevate aastate jooksul tehtud investeeringuid remonditöökoja avamiseks. Uuendatud on masinaparki. Aasta lõpu seisuga on osaühingul 10 sadulautot, 20 haagist ja 2 sõiduautot.

Tulud, kulud ja kasu

Aruandeaastal oli Osaühingul RTR Teenused müügitulu 1,17 miljonit eurot. 2023. aasta lõpetati 73,4 tuhande euro suuruse kasumiga.

Personalipoliitika

Aruandeaastal oli RTR Teenused OÜ töötajate arv 11. Tööjõukulu oli 179 tuhat eurot koos sotsiaalmaksetega, millest juhatuse liikmetele nende tegevuse eest juhtorgani liikmena töötasu maksti töötasu 64,2 tuhat eurot koos sotsiaalmaksuga. Juhatuse liikmetele nende lahkumise korral hüvitsi ette ei ole nähtud.

Järgmise majandusaasta eesmärgid

RTR Teenused OÜ eesmärk on järgmisel majandusaastal tagada ettevõtte tegevuse jätkumine. Põhitegevuse tulusust ja kasumi kasvu on praegustes majandustingimustes võimatu ette prognoosida. Ettevõtte teostab soetatud masinapargiga transporditeenuseid nii Eestis kui ka väljaspool.

Finantssuhtarvud	Arvutamise meetoodika	2023	2022
Käibekapital	Käibevara - lühiajalised kohustised	178 308	104 710
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	käibevara / lühiajalised kohustised	2,94	1,69
Võlakordaja	kohustised / varade maksumus	0,17	0,22
Ärirentaablus	ärikasum / müügitulu	7,4%	3,7%
Käiberentaablus	aruandeaasta kasum / müügitulu	6,3%	2,9%
Omakapitali rentaablus ROE	aruandeaasta kasum / keskmine omakapital	10,45%	5,5%
Koguvara rentaablus ROA	aruandeaasta kasum / keskmine varade maksumus	8,4%	4,4%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	173 000	163 037
Nõuded ja ettemaksed	97 228	94 069
Nõuded ostjate vastu	93 225	91 337
Muud nõuded	1 506	538
Ettemaksed	2 497	2 194
Kokku käibevarad	270 228	257 106
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	605 628	610 095
Kokku põhivarad	605 628	610 095
Kokku varad	875 856	867 201
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	34 989	76 924
Võlad ja ettemaksed	56 931	75 472
Võlad tarnijatele	32 049	45 976
Võlad töövõtjatele	14 470	14 518
Maksuvõlad	6 811	11 772
Muud võlad	3 601	3 206
Kokku lühiajalised kohustised	91 920	152 396
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	59 780	34 060
Kokku pikaajalised kohustised	59 780	34 060
Kokku kohustised	151 700	186 456
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	96 000	96 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	554 745	547 174
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 411	37 571
Kokku omakapital	724 156	680 745
Kokku kohustised ja omakapital	875 856	867 201

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 173 405	1 281 592	6
Muud äritulud	20 774	19 757	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-778 633	-918 765	7
Mitmesugused tegevuskulud	-97 202	-104 089	8
Tööjõukulud	-179 234	-177 251	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-52 245	-54 010	
Ärikasum (kahjum)	86 865	47 234	
Intressikulud	-6 826	-2 163	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	80 039	45 071	
Tulumaks	-6 628	-7 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 411	37 571	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu RTR Teenused 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja rajatised	5%
Seadmed	5-15%
Transpordiseadmed	5-20%
Muu materiaalne põhivara	5-33%

Põhivarale amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik eluiga ning kasutusintensiivsus. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimäära vara tegeliku kasutuse, eeldatava järelejäänud kasuliku eluea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, korrigeeritakse amortisatsioonimäära.

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad) kajastatakse soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Äriühing kajastab oma bilansis eraldist juhul, kui äriühingul lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline, kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Seisuga 31.12.2023.a. on kogu jaotamata kasumist võimalike väljamakstavate dividendide summa 628 156 eurot millega kaasnev võimalik tulumaksukohustus maksumääraga 20/80 on 157 039 eurot.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Äriühing käsitab seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, välja arvatud juhul, kui neil isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriliste otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühingud.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 536	5 704
Üksikisiku tulumaks	1 324	1 724
Sotsiaalmaks	3 714	4 079
Kohustuslik kogumispension	58	77
Töötuskindlustusmaksed	179	188
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 811	11 772

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2021								
Soetusmaksumus	9 587	16 572	734 789	3 661	738 450	32 133	271 147	1 067 889
Akumuleeritud kulum		-8 690	-451 996	-3 661	-455 657	-28 440		-492 787
Jääkmaksumus	9 587	7 882	282 793	0	282 793	3 693	271 147	575 102
Ostud ja parendused	0	0	104 400	0	104 400	0	2 151	106 551
Amortisatsioonikulu	0	0	-52 377	0	-52 377	-1 633	0	-54 010
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-17 548	0	-17 548	0	0	-17 548
31.12.2022								
Soetusmaksumus	9 587	16 572	755 479	3 661	759 140	32 133	273 298	1 090 730
Akumuleeritud kulum	0	-8 690	-438 211	-3 661	-441 872	-30 073	0	-480 635
Jääkmaksumus	9 587	7 882	317 268	0	317 268	2 060	273 298	610 095
Ostud ja parendused	0	0	39 000	0	39 000	0	8 778	47 778
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0					8 778	8 778
Muud ostud ja parendused			39 000	0	39 000	0	0	39 000
Amortisatsioonikulu	0	0	-51 132	0	-51 132	-1 113	0	-52 245
31.12.2023								
Soetusmaksumus	9 587	16 572	707 979	3 661	711 640	32 133	282 076	1 052 008
Akumuleeritud kulum		-8 690	-402 843	-3 661	-406 504	-31 186	0	-446 380
Jääkmaksumus	9 587	7 882	305 136	0	305 136	947	282 076	605 628

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Masinad ja seadmed	20 000	35 500
Transpordivahendid	20 000	35 500
Kokku	20 000	35 500

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
202108487	7 926	5 913	2 013	7,093%	EUR	16.04.2025
01530027L	12 580	1 824	10 756	6,898%	EUR	15.02.2025
01539028L	13 553	5 086	8 467	7,015%	EUR	15.07.2025
01560022L	21 860	14 128	7 732	7,005%	EUR	15.08.2026
Kapitalirendikohustised kokku	55 919	26 951	28 968			

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
202108487	13 653	5 727	7 926	6,19%	EUR	16.04.2025
01415702L	5 712	5 712	0	4,683%	EUR	30.11.2023
01539028L	21 711	8 158	13 553	6,256%	EUR	15.07.2025
01530027L	23 021	10 440	12 581	6,121	EUR	15.02.2025
Kapitalirendikohustised kokku	64 097	30 037	34 060			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed	112 996	100 905
Kokku	112 996	100 905

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Luminor	38 850	8 038	30 812		7,721%	EUR	16.10.2028
Pikaajalised laenud kokku	38 850	8 038	30 812				
Kapitalirendikohustised kokku	55 919	26 951	28 968				
Laenukohustised kokku	94 769	34 989	59 780				
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Luminor	46 887	46 887	0		6,99%	EUR	16.10.2023
Pikaajalised laenud kokku	46 887	46 887	0				
Kapitalirendikohustised kokku	64 097	30 037	34 060				
Laenukohustised kokku	110 984	76 924	34 060				

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Leedu	33 340	460
Eesti	1 126 885	1 261 182
Soome	1 400	1 100
Läti	8 780	18 850
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 170 405	1 281 592
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	3 000	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 000	0
Kokku müügitulu	1 173 405	1 281 592
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenused	1 102 925	1 141 281
Kauba müük	70 480	140 311
Kokku müügitulu	1 173 405	1 281 592

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	39 079	52 031
Müügi eesmärgil ostetud teenused	375 198	558 705
Energia	252 533	240 767
Kütus	252 533	240 767
Transpordikulud	8 596	11 059
Muud	103 227	56 203
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	778 633	918 765

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Energia	5 930	5 496
Elektrienergia	1 589	1 155
Kütus	4 341	4 341
Mitmesugused bürookulud	1 655	2 018
Lähetuskulud	42 035	45 190
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 456	4 708
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 500
Raamatupidamisteenused	15 869	15 869
Kindlustuskulud	18 846	17 629
Muud	8 411	11 679
Kokku mitmesugused tegevuskulud	97 202	104 089

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	136 321	135 451
Sotsiaalmaksud	42 913	41 801
Kokku tööjõukulud	179 234	177 252
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	12
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	10
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	48 000	42 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2024

Osaühing RTR Teenused (registrikood: 10691703) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU RUMMO	Juhatuse liige	29.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	554 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 411
Kokku	628 156
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	583 156
Kokku	628 156

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	554 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 411
Kokku	628 156
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	583 156
Kokku	628 156

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1101822	93.90%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	70480	6.01%	Ei