

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Radius Machining OÜ

registrikood: 11117403

tänavanimi ja maja number: Loovälja tee 5

alevik: Kiili alev

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75401

telefon: +372 5079608

e-posti aadress: alvar@radius.ee, veljo@radius.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Tulumaks	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Radius Machining OÜ-le kujunes 2011. aasta edukaks. Ettevõtte suutis täita seatud eesmärgid ja kasvatada erinevaid müügi- ja finantsnäitajaid. Teisel poolaastal tehti muudatused ettevõtte juhatuse struktuuris ja lisandusid kaks uut liiget. Suurim investeering jäi aasta lõppu uue CNC seadme näol (CNC = Computer numerical control ehk arvjuhtimisega automaatpink).

2011. aasta alguses seatud eesmärgid kasvatada nii mahte, eksporti ja investeeringuid sai täidetud järgmiselt:

- Käibe kasv 20,9%. 2010a 844 208EUR > 2011a. 1 020 880EUR
- Ekspordi kasv 97% 2010a 211 713EUR > 2011a. 417 839EUR
- Ekspordi osakaal käibest 40,9%
- Investeering seadmetesse ca 70 000EUR

Tugevaim allhanke suund on jätkuvalt CNC treimine, kus on ettevõttel väga hea know-how ja hea seadmete park.

2011. aasta teisel poolaastal tehti muudatused juhatuse struktuuris. Lisaks senisele juhatuse liikmele Veljo Konnimois lisati ka Alvar Sass ja Andrei Vershinin. Ettevõtte juhatuse esimeheks määrati Alvar Sass. Tehtud muudatusega jagati ka vastavad vastutusala, mis parendab ettevõtte kasvuga seonduvate väljakutsete haldamist.

Mõned aastad varem, majanduskriisi ajal, katkenud traditsioon iga aasta investeerida vähemalt ühte uude tootmiseseadmesse jõudis taas teoks aasta lõpuks, kui soetati Haas VM-3 CNC freespink, mis aitab parendada meie suutlikust suuremate ja keerulisemate freesdetailidega.

Ettevõtte agressiivsemat arendamist ja laiendamist segas väga tugevalt segane olukord Euroopa ja ülemaailmsel finantsurgudel, mis süstisid ebakindlust võtta julgemaid riske seadmetesse investeerimisel. Hilisemal vaatlusel oleks olnud siiski kasulik investeerida kapasiteedi ja võimaluste suurendamisse CNC treimise osakonnas.

2012. aasta seatud eesmärkidest tuleb märkida kindlasti käibe ja ekspordi osakaalu tõusu ja suuremad investeeringud uutesse seadmetesse. Enam tähelepanu müügis ja tootmisel suunatakse püsiklientide kasvatamisele ja kvaliteedi kindluste tõstmisele. Kindlasti jätkatakse traditsioone aktiivse müügiga nii B2B kui ka Soome ja Rootsi messidel osalemisega.

OÜ Radius Machining olulisemad finantssuhtarvud olid (%):

	2011	2010
Ärirentaablus (ärikasum/müügitulu)	8,9	12,3
Omakapitali tootlus ROE (puhaskasum/ omakapital)	30,6	46,8
Koguvara tootlus ROA (puhaskasum/koguvara)	12,0	14,4

Alvar Sass
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	69 322	24 266	2
Nõuded ja ettemaksed	106 583	73 155	3
Varud	31 940	31 900	5
Kokku käibevara	207 845	129 321	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	491 639	488 821	6
Kokku põhivara	491 639	488 821	
Kokku varad	699 484	618 142	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	46 374	78 257	8
Võlad ja ettemaksed	248 815	221 920	9
Sihtfinantseerimine	1 023	1 023	11
Kokku lühiajalised kohustused	296 212	301 200	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	126 627	122 995	8
Sihtfinantseerimine	3 068	4 090	11
Kokku pikaajalised kohustused	129 695	127 085	
Kokku kohustused	425 907	428 285	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 045	98 137	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 720	88 908	
Kokku omakapital	273 577	189 857	
Kokku kohustused ja omakapital	699 484	618 142	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 021 084	844 210	12
Muud äritulud	1 023	1 023	13
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	41	6 863	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-536 913	-447 882	14
Mitmesugused tegevuskulud	-73 426	-51 412	
Tööjõukulud	-248 865	-182 355	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-71 977	-64 684	
Muud ärikulud	0	-1 741	
Ärikasum (kahjum)	90 967	104 022	
Finantstulud ja -kulud	-7 247	-4 921	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	83 720	99 101	
Tulumaks	0	-10 194	16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 720	88 907	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	90 967	104 022	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	71 977	64 684	6
Muud korrigeerimised	0	-1 023	
Kokku korrigeerimised	71 977	63 661	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-33 427	-16 518	
Varude muutus	-41	-12 665	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	45 015	45 507	
Makstud intressid	-7 247	-4 921	
Kokku rahavood äritegevusest	167 244	179 086	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 925	-159 401	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 925	-159 401	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	124 628	8
Saadud laenude tagasimaksed	-30 149	-22 636	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-75 949	-95 470	7
Makstud dividendid	-2 500	-3 643	
Makstud ettevõtte tulumaks	-665	-968	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-109 263	1 911	
Kokku rahavood	45 056	21 596	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 266	2 670	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	45 056	21 596	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	69 322	24 266	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	136 484	139 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)			88 908	88 908
Makstud dividendid			-38 347	-38 347
31.12.2010	2 556	256	187 045	189 857
Aruandeaasta kasum (kahjum)			83 720	83 720
31.12.2011	2 556	256	270 765	273 577

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Radius Machining 2011.a. 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.

Raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist va. juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga valuutakursid).

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases väärtuses (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaalinstrumentidesse, mille õiglase väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa Keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval. Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (nt ettemaksed, soetusmaksumuse meetodil kajastatavad varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakursi alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varu lõppjäägi soetusmaksumus arvutatakse viimasena saabunud ja veel müümata (kasutamata) partiide soetusmaksumustest lähtudes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamise arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed (tööpingid)	10
Muud tootmiseseadmed	5
Arvutid ja muu inventar	3

Rendid

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

Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	21 382	0
Arvelduskontod	47 940	24 266
Kokku raha	69 322	24 266

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	95 502	67 547	
Ostjatelt laekumata arved	95 502	67 852	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-305	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 330	2 843	4
Muud nõuded	27	0	
Intressinõuded	27	0	
Ettemaksed	6 724	2 765	
Kokku nõuded ja ettemaksed	106 583	73 155	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 969		2 678	
Üksikisiku tulumaks		4 642		2 611
Erisoodustuse tulumaks	42			6
Sotsiaalmaks		9 375		5 058
Kohustuslik kogumispension		423		165
Töötuskindlustusmaksed		1 112		604
Ettemaksukonto jääk	319		165	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 330	15 552	2 843	8 444

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	9 620	11 137
Valmistoodang	22 320	20 763
Kokku varud	31 940	31 900

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009							
Soetusmaksumus			6 012	603 291	609 303	3 403	612 706
Akumuleeritud kulum			-5 479	-210 520	-215 999	-3 114	-219 113
Jääkmaksumus			533	392 771	393 304	289	393 593
Ostud ja parendused	34 000	109 801		16 111	16 111		159 912
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	34 000	109 801					143 801
Muud ostud ja parendused				16 111	16 111		16 111
Amortisatsioonikulu			-320	-64 075	-64 395	-289	-64 684
31.12.2010							
Soetusmaksumus	34 000	109 801	6 012	619 402	625 414	3 403	772 618
Akumuleeritud kulum			-5 799	-274 595	-280 394	-3 403	-283 797
Jääkmaksumus	34 000	109 801	213	344 807	345 020	0	488 821
Ostud ja parendused		5 789		69 006	69 006		74 795
Amortisatsioonikulu		-5 779	-213	-65 985	-66 198		-71 977
31.12.2011							
Soetusmaksumus	34 000	115 590	6 012	688 408	694 420	3 403	847 413
Akumuleeritud kulum		-5 779	-6 012	-340 580	-346 592	-3 403	-355 774
Jääkmaksumus	34 000	109 811	0	347 828	347 828	0	491 639

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB Liising AS	6 709	6 709			Euribor + 1,5%	EUR	04.2012
SEB Liising AS	14 443	11 464	2 979		Euribor + 1,5	EUR	03.2013
SEB Liising AS	52 102	13 388	38 714		Euribor + 1,75	EUR	10.2016
Kapitalirendikohustused kokku	73 254	31 561	41 693				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB Liising AS	18 798	18 798			Euribor + 1,7%	EUR	09.2011
SEB Liising AS	8 612	8 612			Euribor + 1,7%	EUR	09.2011
SEB Liising AS	34 709	25 784	8 925		Euribor + 1,5%	EUR	04.2012
SEB Liising AS	25 215	10 772	14 443		Euribor + 1,5%	EUR	04.2012
Kapitalirendikohustused kokku	87 334	63 966	23 368				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	344 107	282 237
Kokku	344 107	282 237

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank AS	99 747	14 813	84 934		Euribor + 3,3%	EUR	11.2015
Pikaajalised laenud kokku	99 747	14 813	84 934				
Kapitalirendikohustused kokku	73 254	31 561	41 693				
Laenukohustused kokku	173 001	46 374	126 627				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank AS	113 918	14 291	99 627		Euribor + 3,3%	EUR	11.2015
Pikaajalised laenud kokku	113 918	14 291	99 627				
Kapitalirendikohustused kokku	87 334	63 966	23 368				
Laenukohustused kokku	201 252	78 257	122 995				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	123 850	94 507	
Võlad töövõtjatele	21 224	25 273	
Maksuvõlad	15 552	8 444	4
Muud võlad	83 604	92 286	
Dividendivõlad	63 585	66 085	
Muud viitvõlad	3 118	8 635	
Dividendide tulumaksu kohustus	16 901	17 566	
Saadud ettemaksed	4 585	1 410	
Kokku võlad ja ettemaksed	248 815	221 920	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	270 765	187 045
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	71 975	49 721
Kokku tingimuslikud kohustused	342 740	236 766

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 270 765 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt.

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	6 136	-1 023	5 113
Kokku sihtfinantseerimine	6 136	-1 023	5 113
	31.12.2010	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	5 113	-1 023	4 090
Kokku sihtfinantseerimine	5 113	-1 023	4 090

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	600 704	632 496
Soome	343 861	203 708
Slovakkia	23 986	7 306
Rootsi	34 603	495
Suurbritannia	14 755	0
Taani	2 660	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 020 569	844 005
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	515	205
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	515	205
Kokku müügitulu	1 021 084	844 210
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallitöötlus	1 021 084	844 210
Kokku müügitulu	1 021 084	844 210

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	1 023	1 023
Kokku muud äritulud	1 023	1 023

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	286 847	197 412
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	118 741	121 491
Energia	30 797	23 433
Elektrienergia	10 934	10 512
Soojusenergia	6 014	3 307
Kütus	13 849	9 614
Alltöövõtutööd	0	27 360
Transpordikulud	9 270	5 581
Üür ja rent	12 045	18 592
Töövahendid	56 814	40 600
Seadmete remont ja hooldus	9 652	8 068
Muud	12 747	5 345
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	536 913	447 882

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	175 214	125 335
Sotsiaalmaksud	64 128	46 398
Puhkuse reserv	9 523	9 968
Muud	0	654
Kokku tööjõukulud	248 865	182 355
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	14

Lisa 16 Tulumaks (eurodes)

	2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	38 347	10 194
Kokku	38 347	10 194

Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	12 902	28 247	2 229	25 667

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	127 463	50 736	141 573	6 247

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	9 554	0

Arvestatud tasude all on kajastatud juhatuse liikme tasud sotsiaalmaksuta.

Aruande digitaalallkirjad

Radius Machining OÜ (registrikood: 11117403) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALVAR SASS	Juhatuse liige	10.07.2012
Resolutsioon:	Kinnitan 2011a. majandusaasta aruande.	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Radius Machining OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Radius Machining OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 16, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Radius Machining OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Vainola

Vandeauditiitori number 444

KV Auditeerimine OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 120

Pärnu mnt 141-39, Tallinn 11314

17.07.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Radius Machining OÜ (registrikood: 11117403) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA VAINOLA	Vandeaudiitor	17.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 045
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 720
Kokku	270 765
Jaotamine	
Dividendideks	37 994
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	232 771
Kokku	270 765

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 045
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 720
Kokku	270 765
Jaotamine	
Dividendideks	37 994
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	232 771
Kokku	270 765

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	1021084	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Veršinin	37309010222	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
Veljo Konnimois	37810174915	Tuhala küla, Kose vald, Harju maakond, Eesti	32000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5079608
E-posti aadress	veljo@radius.ee
E-posti aadress	radius@radius.ee