

Maas. Maas. Maas.
Rajoon. Rajoon.
RISPE. RISPE.
28. 06. 2007

Marje Põrdi

Majandusaasta aruanne

OÜ RADIUS

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood 10940106
Aadress: Aiandi tee 21 Viimsi alevik, Viimsi vald,
Harjumaa 74001
Telefon: 507 9608
Faks: 600 8515
Elektronpost radius@radius.ee
Põhitegevusala Metallitöötlemine
Omandivorm Eraomand
Juhatuse liige Veljo Konnimois

Lisatud dokumendid 1. Kasumi jaotamise ettepanek

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	6
Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 2 Maksud	11
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Kasutusrent	12
Lisa 5 Võlakohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	13
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	14
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	15

TEGEVUSARUANNE

2006.aastal jätkas OÜ Radius tegevust metallitoodete ostu ja müügiga seotud alal.

Etttevõtte netokäive oli 549,7 tuh.krooni, mis moodustas eelneva majandusaasta käibest 20,8%.

Puhaskasum 73,1 tuh.krooni moodustas eelmise aasta puhaskasumist 48,2%.

55,3% toodangust realiseeriti Eestis, ülejäänud osa Soomes.

Aruandeperioodil osauhingus töötajaid polnud. Juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

2007. aastal on kavas jätkata tegutsemist valitud tegevusalal.

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Radius juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 18.05.2007 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Radius jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 18.mai 2007.a



Juhatuse liige
(Veljo Konnimois)

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha		119 553	261 013
Nõuded ja ettemaksed	1	278 267	7 162
Käibevara kokku		397 820	268 175
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3	215 059	274 149
Põhivara kokku		215 059	274 149
AKTIVA (VARAD) KOKKU		612 879	542 324
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5	34 055	43 186
Võlad ja ettemaksed	6	205 290	75 437
Lühiajalised kohustused kokku		239 345	118 623
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	5	160 456	183 690
Pikaajalised kohustused kokku		160 456	183 690
KOHUSTUSED KOKKU		399 801	302 313
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		96 011	44 536
Aruandeaasta kasum (kahjum)		73 067	151 475
OMAKAPITAL KOKKU		213 078	240 011
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		612 879	542 324

Kasumiaruanne [SKEEM 1]
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	7	549 742	2 646 515
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-19 645	-2 144
Mitmesugused tegevuskulud		-385 777	262
Tööjõu kulud			-283 552
Palgakulu			-8 000
Sotsiaalmaksud			-2 650
Tööjõu kulud kokku			-10 650
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	-59 090	-11 121
Muud ärikulud		-616	-42 094
Ärikasum (-kahjum)		84 614	154 836
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-11 547	-1 236
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest			-2 125
Finantstulud ja -kulud kokku		-11 547	-3 361
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		73 067	151 475
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		73 067	151 475

Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		84 614	154 836
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	59 090	11 121
Väljamaksmata dividendid		-100 000	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-71 105	237 904
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		129 853	-393 986
Makstud intressid		-11 547	-1 235
Makstud ettevõtte tulumaks			
Kokku rahavood äritegevusest		90 905	8 640
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	3		-285 270
Antud laenud		-200 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-200 000	-285 270
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud, emiteeritud võlakirjad			270 000
Saadud laenude tagasimaksed		-32 365	-43 123
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-32 365	226 877
Rahavood kokku		-141 460	-49 753
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		261 013	312 891
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-141 460	-49 753
Valuutakursi muutuste mõju			-2 125
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		119 553	261 013

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Aktsia- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004				
Saldo 2004.a. aastaaruandes	40 000	372	48 164	88 536
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2004	40 000	372	48 164	88 536
Aruandeperioodi puhaskasum			151 475	151 475
Kohustusliku reservkapitali suurendamine		3 628	-3 628	0
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	196 011	240 011
Aruandeperioodi puhaskasum			73 067	73 067
Dividendideks			-100 000	-100 000
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	169 078	213 078

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Radius 2006. aasta 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse sularaha kassas ja pangakonto jääki.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Osahingu põhivara koosneb sõiduautost Volvo V70 2,4 ja arvutist, mille kasulikuks eluigadeks on võetud vastavalt 5 ja 3 aastat. Sõiduauto Volvo V70 2,4 soetati järelmaksuga liisingfirma vahendusel.

Rendiarvestus

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

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 1 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	58 000	32 765
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		-32 765
Nõuded ostjate vastu kokku	58 000	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 2)	16 067	5270
Muud lühiajalised nõuded	200 000	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4 200	1 892
Ettemaksud kokkud	220 267	-32 765
Nõuded ja ettemaksed kokku	278 267	7 162

Lisa 2 Maksud

	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	15 997		5200	
Ettevõtte tulumaks	70		70	
Kokku	16 067	0	5 270	0

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	270000	15270	285270
Soetusmaksumus 31.12.2006	270000	15270	285270
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-9000	-2121	-11121
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	-54000	-5090	-59090
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-63000	-7211	-70211
Jääkmaksumus 31.12.2005	261000	13149	274149
Jääkmaksumus 31.12.2006	207000	8059	215059

Lisa 4 Kasutusrent

OÜ Radius on võtnud kasutusrendile sõiduauto Mazda Premacy ja lintsaekomplekti.

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	66 435	66 045
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:	109 706	186 790
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	64 565	67 923
<i>1-5 aastat</i>	45 141	118 867

Lisa 5 VõlakohustusedTagasimakse tähtaeg

	<u>Saldo</u>	<u>12 kuu</u>	<u>1-5 aasta</u>
	<u>31.12.2006</u>	<u>jooksul</u>	<u>jooksul</u>
Järelmaksukohustus	194 511	34 055	160 456
Kokku	194 511	34 055	160 456
s.h pikaajaline laenukohustus	160 456		

Tagasimakse tähtaeg

	<u>Saldo</u>	<u>12 kuu</u>	<u>1-5 aasta</u>
	<u>31.12.2005</u>	<u>jooksul</u>	<u>jooksul</u>
Järelmaksukohustus	226 876	43 186	183 690
Kokku	226 876	43 186	183 690
s.h pikaajaline laenukohustus	183 690		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Võlad tarnijatele	77 085	75 436
Viitvõlad	128 205	
Võlad ja ettemaksed kokku	205 290	75 436

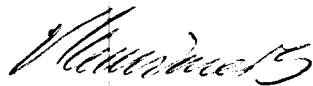
Lisa 7 Müügitulu

OÜ Radius müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2006	2005
Eesti	304 200	1 382 428
Soome	245 542	1 264 087
Kokku	549 742	2 646 515

JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ RADIUS 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt 18. mai 2007, kinnitamine



Juhatuse liige
(Veljo Konnimois)

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ RADIUS vaba omakapital seisuga 31.12.2006 on järgmine:

eelmiste perioodide jaotamata kasum	96 011 krooni
puhaskasum aruandeaasta majandustegevusest	73 067 krooni
Kokku jaotamata kasum	<u>169 078 krooni</u>

OÜ RADIUS juhatus teeb ettepaneku vaba omakapital summas 169 078 krooni jätta jaotamata.