

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: RADIUS OÜ

registrikood: 10940106

tänava/talu nimi, Sära tee 8

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75312

telefon: +372 5079608

e-posti aadress: veljo@radius.ee

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 Varud	8
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2018. aastal lõppes Reinaldi kinnistu III etapi ehitus. Kinnistul paiknev tootmishoone nr. 5 on saanud kaasaegse välimuse, korrektse asfalteeritud sissesõidutee, ca 2000 m² suuruse laoplatsi ja parkla.

2019. aastal on plaanis:

- jätkata Reinaldi renoveerimisega, muutes kinnistu uutele rentnikele veelgi atraktiivsemaks;
- jätkata Eesnurme, Oru, Kose vald detailplaneeringuga seonduvaid tegevusi.

Ettevõtte otsib jätkuvalt investeeeringuteks sobivaid objekte, milledeks võivad olla kinnisvara kui ka ettevõtted.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 211	379	
Finantsinvesteeringud	65 090	8 623	
Nõuded ja ettemaksed	18 785	21 059	2
Varud	19 867	19 867	3
Kokku käibevarad	109 953	49 928	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	875	1 375	4
Finantsinvesteeringud	170	0	
Nõuded ja ettemaksed	36 219	36 219	2
Kinnisvarainvesteeringud	680 334	666 307	5
Materiaalsed põhivarad	22 165	37 487	6
Kokku põhivarad	739 763	741 388	
Kokku varad	849 716	791 316	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	207 970	223 791	7
Võlad ja ettemaksed	39 231	20 516	8
Kokku lühiajalised kohustised	247 201	244 307	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	75 050	116 206	7
Kokku pikaajalised kohustised	75 050	116 206	
Kokku kohustised	322 251	360 513	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	427 991	442 626	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 662	-14 635	
Kokku omakapital	527 465	430 803	
Kokku kohustised ja omakapital	849 716	791 316	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	171 718	153 290	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 296	-54 201	
Mitmesugused tegevuskulud	-29 072	-53 603	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 697	-19 622	
Muud ärikulud	-501	-23 951	
Ärikasum (kahjum)	107 152	1 913	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2 999	0	
Intressitulud	181	446	
Intressikulud	-5 682	-16 780	
Muud finantstulud ja -kulud	-7 988	-214	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	96 662	-14 635	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 662	-14 635	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Radius OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on väikeettevõtja aastaaruanne ja koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad raamatupidamise seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna Juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Radius OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi number 1.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasu vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglases väärtuses, muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju (alates 50% osadest) ja mis ei ole investori tüdarettevõtte. Sidusettevõtte võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus ja omandamisega otseselt seotud väljaminekud. Soetusmaksumuse meetodi kohaselt korrigeeritakse esialgset soetusmaksumust järgmistel perioodidel vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, siis viiakse läbi vara väärtuse test.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

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 otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused).

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone (või osa hoonest), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ta ei kasuta enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist, mis tähendab, et kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluiga vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Muud masinad ja seadmed	3-5
Arvutid ja arvutisüsteemid	3-5

Rendid

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

Rendimaksud 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.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, 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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

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.

Seotud osapooled

Seotuks loetakse osapooli, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Seotud osapooltena on käsitletud tehinguid sidusettevõttega ja äriühingutega, kus Radius OÜ omanik omab osalusi. Tehingutes nimetatud osapooltega ei ole kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 206	7 206	
Ostjatelt laekumata arved	7 206	7 206	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 247	1 247	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	127	127	
Muud nõuded	43 346	7 127	36 219
Laenunõuded	42 868	6 649	36 219
Intressinõuded	478	478	
Ettemaksed	3 078	3 078	
Muud makstud ettemaksed	3 078	3 078	
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 004	18 785	36 219
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 661	9 661	0
Ostjatelt laekumata arved	9 661	9 661	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	736	736	0
Muud nõuded	43 665	7 446	36 219
Laenunõuded	43 368	7 149	36 219
Intressinõuded	297	297	0
Ettemaksed	3 216	3 216	0
Muud makstud ettemaksed	3 216	3 216	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 278	21 059	36 219

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Valmistoodang	19 867	19 867
Tooted laos	19 867	19 867
Ettemaksed varude eest	0	0
Ettemaksed varude eest	0	0
Kokku varud	19 867	19 867

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2018					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
12766701	Radius Space OÜ	Eesti	Kosmose seadmete tootmine	10	0
12957571	Scanfix OÜ	Eesti	Kinnitustarvikute tootmine	35	35

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2017	Müük	31.12.2018
12957571	875		875
12766701	500	-500	0
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 375	-500	875

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Radius Space OÜ	10	500	0

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2016		
Soetusmaksumus	661 009	661 009
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	661 009	661 009
Ostud ja parendused	5 298	5 298
31.12.2017		
Soetusmaksumus	666 307	666 307
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	666 307	666 307
Ostud ja parendused	14 027	14 027
31.12.2018		
Soetusmaksumus	680 334	680 334
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	680 334	680 334

	2018	2017
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	45 886	41 777
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	14 486	14 307

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	64 249	3 778	41 757	109 784	109 784
Akumuleeritud kulum	-27 287	-2 289	-23 099	-52 675	-52 675
Jääkmaksumus	36 962	1 489	18 658	57 109	57 109
Amortisatsioonikulu	-10 472	-662	-8 488	-19 622	-19 622
31.12.2017					
Soetusmaksumus	64 249	3 778	41 757	109 784	109 784
Akumuleeritud kulum	-37 759	-2 951	-31 587	-72 297	-72 297
Jääkmaksumus	26 490	827	10 170	37 487	37 487
Ostud ja parendused			1 375	1 375	1 375
Muud ostud ja parendused			1 375	1 375	1 375
Amortisatsioonikulu	-8 410	-578	-7 709	-16 697	-16 697
31.12.2018					
Soetusmaksumus	64 249	3 778	43 132	111 159	111 159
Akumuleeritud kulum	-46 169	-3 529	-39 296	-88 994	-88 994
Jääkmaksumus	18 080	249	3 836	22 165	22 165

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	181 000	181 000			2%	EUR	2019
Lühiajalised laenud kokku	181 000	181 000					
Pikaajalised laenud							
Laen SEB Pank	65 682	26 970	38 712		uu Euribor+2,5%	EUR	2021
Laen omanikult	36 338		36 338		0%	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	102 020	26 970	75 050				
Laenukohustised kokku	283 020	207 970	75 050				
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	194 982	194 982					
Lühiajalised laenud kokku	194 982	194 982					
Pikaajalised laenud							
Laen SEB Pank AS	91 075	26 112	64 963		kuu Euribor+2,5%	EUR	2021
Laen omanikult	50 558	0	50 558		0%	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	141 633	26 112	115 521				
Kapitalirendikohustised kokku	3 382	2 697	685				
Laenukohustised kokku	339 997	223 791	116 206				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 205	18 205
Maksuvõlad	415	415
Muud võlad	19 311	19 311
Intressivõlad	17 602	17 602
Muud viitvõlad	1 709	1 709
Tagatisrahad	1 300	1 300
Kokku võlad ja ettemaksed	39 231	39 231
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 216	19 216
Tagatisrahad	1 300	1 300
Kokku võlad ja ettemaksed	20 516	20 516

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 944	236 649	37 016	245 539

2018	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Laen omanikult		14 220	0%	EUR	2020
Lühiajaline laen	500		0%	EUR	2018

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	44 376	0	55 871

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2019

RADIUS OÜ (registrikood: 10940106) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELJO KONNIMOIS	Juhatuse liige	05.07.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	427 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 662
Kokku	524 653
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	524 653
Kokku	524 653

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	427 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 662
Kokku	524 653

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	52020	30.29%	Jah
Sorteeritud materjali taaskasutusele võtmine	38321	81198	47.29%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	38500	22.42%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veljo Konnimois	37810174915		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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