

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: RADICAL CAPITAL OÜ

registrikood: 11118319

tänava/talu nimi, Narva mnt 7d
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5526168, +372 5068095, +372 6696770, +372 6696768

faks: +372 6272121

e-posti aadress: tony@ubs.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

2021. a. jätkas ettevõtte uute kinnisvaraarenduse- ja tehnoloogiaprojektide arendamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 848	20 698
Nõuded ja ettemaksed	146 026	12 751
Varud	11 198	10 008
Kokku käibevarad	168 072	43 457
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 274 818	1 312 358
Nõuded ja ettemaksed	22 607	163 000
Kinnisvarainvesteeringud	201 872	201 872
Materiaalsed põhivarad	6 184	12 808
Kokku põhivarad	1 505 481	1 690 038
Kokku varad	1 673 553	1 733 495
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	5 294	5 270
Kokku lühiajalised kohustised	5 294	5 270
Kokku kohustised	5 294	5 270
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 685 413	1 720 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 966	4 731
Kokku omakapital	1 668 259	1 728 225
Kokku kohustised ja omakapital	1 673 553	1 733 495

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	5 526	6 407
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 669	-4 786
Mitmesugused tegevuskulud	-3 658	-3 343
Tööjõukulud	-21 942	-19 533
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 625	-6 625
Muud ärikulud	-1 853	-3 821
Ärikasum (kahjum)	-30 221	-31 701
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	7 961	33 546
Intressikulud	0	-147
Muud finantstulud ja -kulud	2 294	3 033
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 966	4 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 966	4 731

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Radical Capital OÜ 2021 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Radical Capital OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja panga arvelduskontodel olevat raha (v.a. arvelduskrediit).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Ettevõtte on tütarettevõtte Rafaland OÜ ning sidusettevõtte Redio Kinnisvaraarenduse OÜ (osa 50 %). Seoses sellega, et on tegemist väikese konsolideerimisgrupiga, kelle aruande aasta bilansipäeva konsolideeritud näitajatest rohkem, kui üks ei ületa väikeettevõttele kehtestatud tingimusi, siis tütarettevõtteid ei konsolideerita ja kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena on kajastatud maa ning sellega seotud ettemaksed. Kinnisvarainvesteering võeti bilansis arvele algselt soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud tehingutasusid. Parendustega seotud kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), masinaid ja seadmeid. Materiaalne põhivara võeti bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum. Parendustega seotud kulutused on lisatud materiaalse põhivara soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad selle väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust (nt. remont, hooldus ja muud sarnased kulutused) on kajastatud aruandeperioodi kuludes. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Hoone amortisatsiooni normiks on 3% aastas, masinatel ja seadmetel 25-30%.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandamisega seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse rentniku bilansis soetusväärtuses.

Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga.

Kasutusrendi kulud kajastatakse kasumiaruandes.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksuna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega ning firmadega, milles nad omavad olulist osalust. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast madalamaid hindasid ja intressimäärasid.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	17 626	15 206
Sotsiaalmaksud	4 316	4 327
Kokku tööjõukulud	21 942	19 533
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	67 939	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 939	0
Laenukohustised		
Sidusettevõtjad	77 769	0
Kokku laenukohustised	77 769	0

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	140 393	77 769	62 624	2 292
Kokku antud laenud	140 393	77 769	62 624	2 292

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	17 626	15 206

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

RADICAL CAPITAL OÜ (registrikood: 11118319) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU RADIK	Juhatuse liige	30.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 685 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 966
Kokku	1 665 447

Katta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 685 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 966
Kokku	1 665 447

Katta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	5526	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Merike Radik	45910220278		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6696770
Telefon	+372 6696768
Faks	+372 6272121
Mobiiltelefon	+372 5068095
Mobiiltelefon	+372 5526168
E-posti aadress	tony@ubs.ee