

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: RADICAL CAPITAL OÜ

registrikood: 11118319

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

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10117

maakond: Harju maakond

telefon: 5068095

faks: 6272121

e-posti aadress: tony@ubs.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Varud	13
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Radical Capital OÜ on Eesti erakapitalil põhinev osaühing, mis asutati 2005. aastal.

Ettevõtte majandustegevust juhib üheliikmeline juhatus. Radical Capital OÜ peamiseks tegevusalaks on kinnisvaraarendus, investeerimisalane tegevus, majanduskonsultatsioonid, projektide juhtimine.

Radical Capital OÜ peamised finantssuhtarvud:

	2009	2008
Müügitulu (tuhandetes kroonides)	5 364	825
Müügitulu kasv (%)	650	21,6
Puhaskasum (tuhandetes kroonides)	4 676	1 459
Puhaskasumi kasv (%)	221	-87,6
Lühiajaliste kohstuste kattekordaja (kordades)	40,3	2,9
ROA (%)	14,8	4,7
ROE (%)	17,3	6,3

2009.aastal koosseisuline tööjõud puudus. Firma juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Radical Capital on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Tõnu Radik

juhatuse liige, tegevjuht

Tallinnas 31. mail 2010.a.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 119 102	870	2
Nõuded ja ettemaksed	1 367 685	1 223 164	3
Varud	3 158 607	3 158 607	8
Kokku käibevara	5 645 394	4 382 641	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	20 524 553	19 156 444	4,5,6
Nõuded ja ettemaksed	3 644 485	3 363 814	7
Kinnisvarainvesteeringud	1 702 819	4 087 785	9
Kokku põhivara	25 871 857	26 608 043	
Kokku varad	31 517 251	30 990 684	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	200	117 847	10
Võlad ja ettemaksed	782 141	1 387 612	11
Kokku lühiajalised kohustused	782 341	1 505 459	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 646 943	6 368 730	10
Kokku pikaajalised kohustused	3 646 943	6 368 730	
Kokku kohustused	4 429 284	7 874 189	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 367 495	21 613 922	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 676 472	1 458 573	
Kokku omakapital	27 087 967	23 116 495	
Kokku kohustused ja omakapital	31 517 251	30 990 684	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	5 363 746	825 400	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 454 007		
Mitmesugused tegevuskulud	-46 348	-21 614	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-82 659	-86 813	
Muud ärikulud	-6 320	-7 329	
Ärikasum (-kahjum)	2 774 412	709 644	
Finantstulud ja -kulud	1 902 060	217 283	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 676 472	926 927	
Tulumaks		531 646	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 676 472	1 458 573	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 774 412	709 644
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	82 659	86 813
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 897 693	
Muud korrigeerimised	15 948	
Kokku korrigeerimised	-1 799 086	86 813
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	44 231	222 193
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-121 816	-13 642
Makstud intressid	-193 528	-238 323
Kokku rahavood äritegevusest	704 213	766 685
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel		-453 943
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	4 200 000	
Antud laenud	-280 670	-415 000
Antud laenude tagasimaksed		435 500
Laekunud intressid	220	3 083
Laekunud dividendid	705 000	2 370 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 624 550	1 939 640
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	200	24 200
Saadud laenude tagasimaksed	-2 839 634	-1 332 249
Makstud dividendid	-1 371 000	-1 559 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 210 434	-2 867 049
Kokku rahavood	1 118 329	-160 724
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	870	161 594
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 118 329	-160 724
Valuutakursside muutuste mõju	-97	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 119 102	870

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	21 983 922	22 027 922
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 458 573	1 458 573
Makstud dividendid			-2 370 000	-2 370 000
Muutused muudest väljamaksetest omanikele			2 000 000	2 000 000
31.12.2008	40 000	4 000	23 072 495	23 116 495
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			4 676 472	4 676 472
Makstud dividendid			-705 000	-705 000
31.12.2009	40 000	4 000	27 043 967	27 087 967

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Radical Capital OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Radical Capital OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Radical Capital OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, ümardades lähima täiskroonini.

Raha

Raha ja pangakontod kajastavad ettevõtte rahalisi vahendeid kassas ja pangakontodel.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas osaliselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid ei allu kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava tütar- või sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab tütar- või sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekt (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida kasutada enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused).

Kinnisvarainvesteeringut amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel

maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumi-aruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tehinguid osanikega, juhatuse liikmetega ja omanikega seotud firmadega.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu momendiks kauba omanduõiguse üleminek ostjale ning teenuse puhul teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtutakse valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	214	214
Arvelduskontod	1 118 888	656
Kokku raha	1 119 102	870

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ettemaksed	960 009	974 240
Laenuintressid	407 677	248 924
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 367 686	1 223 164

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 379 904	3 679 598
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	18 144 649	15 476 846
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	20 524 553	19 156 444

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Print 4U OÜ	Eesti	trükiteenuste osutamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2008	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2009
Print 4U OÜ	3 679 598	-1 299 694	2 379 904
Kokku:	3 679 598	-1 299 694	2 379 904

Omandatud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Print 4U OÜ	100	29.08.2005	5 270 440

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Mimikri OÜ	Eesti	mitteeluruumide rentimine	50	50
Redio Kinnisvaraarenduse OÜ	Eesti	kinnisvara haldamine	50	50
Rafaland AS	Eesti	kinnisvara haldamine	22	22

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2008	Dividendid	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2009
Mimikri OÜ	1 176 120		177 730	1 353 850
Redio Kinnisvaraarenduse OÜ	10 615 063		1 666 694	12 281 757
Rafaland AS	3 685 662	-675 000	1 498 380	4 509 042
Kokku:	15 476 845	-675 000	3 342 804	18 144 649

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Mimikri OÜ	50	03.04.2007	20 000
Redio Kinnisvaraarenduse OÜ	50	05.04.2006	1 720 000
Rafaland AS	22	26.02.2008	2 225 000

Lisa 7 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	3 644 485		3 644 485	
Kokku muud nõuded	3 644 485		3 644 485	

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	3 363 815		3 363 815	
Kokku muud nõuded	3 363 815		3 363 815	

Lisa 8 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kinnistud	3 158 607	3 158 607
Kokku varud	3 158 607	3 158 607

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	3 158 607	4 340 688	7 499 295
Akumuleeritud kulum		-166 090	-166 090
Jääkmaksumus	3 158 607	4 174 598	7 333 205
Amortisatsioonikulu		-86 813	-86 813
Ümberklassifitseerimised	-3 158 607		-3 158 607
31.12.2008			
Soetusmaksumus	0	4 340 688	4 340 688
Akumuleeritud kulum		-252 903	-252 903
Jääkmaksumus		4 087 785	4 087 785
Müügid		-2 240 119	-2 240 119
Amortisatsioonikulu		-144 847	-144 847
31.12.2009			
Soetusmaksumus		1 847 666	1 847 666
Akumuleeritud kulum		-144 847	-144 847
Jääkmaksumus		1 702 819	1 702 819

	2009	2008
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	501 346	825 400
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 400	12 700

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud laenud	200	200		
Lühiajalised laenud kokku	200	200		
Muud laenukohustused				
Muud Laenukohustused	3 646 943		3 646 943	
Muud laenukohustused kokku	3 646 943		3 646 943	
Laenukohustused kokku	3 647 143	200	3 646 943	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB Pank AS				
Pikaajalised laenud				
SEB Pank AS	2 839 634	117 847	2 721 787	
Pikaajalised laenud kokku	2 839 634	117 847	2 721 787	
Muud laenukohustused kokku	3 646 943		3 646 943	
Laenukohustused kokku	6 486 577	117 847	6 368 730	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2009		
31.12.2008	4 087 785	4 087 785

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	0	4 249
Maksuvõlad	10 745	10 873
Muud võlad		
Saadud ettemaksed	38 657	156 096
Intressivõlad	587 739	405 394
Dividendivõlad	145 000	811 000
Kokku võlad ja ettemaksed	782 141	1 387 612

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 363 746	825 400
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 363 746	825 400
Kokku müügitulu	5 363 746	825 400
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Äripindade renditulu EMTAK 68201	1 163 746	825 400
Enda kinnisvara ost ja müük EMTAK 68101	4 200 000	0
Kokku müügitulu	5 363 746	825 400

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

2009. aastal koosseisuline tööjõud puudus.

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-1 299 694	-4 322 245
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	3 342 804	4 730 819
Intressitulud	234 924	198 077
Intressikulud	-375 877	-389 368
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-97	
Kokku finantstulud ja -kulud	1 902 060	217 283

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	3 084 488	3 646 943	2 829 846	3 646 943
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		200		

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tütaretevõtjad	460 000	0	0	0
Sidusettevõtjad	171 642	182 345	208 400	180 672

Aruande digitaalallkirjad

RADICAL CAPITAL OÜ (registrikood: 11118319) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU RADIK	Juhatuse liige	29.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 367 495
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 676 472
Kokku	27 043 967
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	27 043 967
Kokku	27 043 967
Kasumit ei jaotata ja aruandeaasta kasum lisatakse eelmiste perioodide jaotamata kasumile.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	4200000	78.30%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1163746	21.70%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Merike Radik	45910220278		40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6696768
Telefon	+372 6696788
Faks	+372 6272121
Mobiiltelefon	+372 5068095
Mobiiltelefon	+372 5526168
E-posti aadress	tony@ubs.ee