

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Radix Transport OÜ

registrikood: 12567114

tänava/talu nimi, Pikk tn 8a

maja ja korteri number:

alevik: Kose alevik

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 75101

telefon: +372 5093898

e-posti aadress: transport@radix.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Radix Transport OÜ on loodud 2013. aastal novembri kuus registrikoodiga 12567114 jagunemise teel. Osaühing tegutseb Eesti Vabariigis.

Radix Transpordi OÜ põhitegevuseks on transportteenuste ja heakorrateenuste osutamisega. Samuti rendime välja hooneid ja ruume. Tegevus toimub Harjumaa piirides. Põhitegevus toimub Kose ja Anija vallas.

2017. aastal moodustas müügitulu 392 tuh.eurot. Müügitulu moodustas 100% müük Eestis.

2017. aastal oli Radix Transport OÜ-s 5 töötajat ning neile makstud palkade ja maksude kogusumma oli 70 tuh.eurot. Juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu ei makstud.

2018.aastal jätkame senist tegevust.

Kalle Pormann,
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	398 281	444 312
Finantsinvesteeringud	3 250	3 250
Nõuded ja ettemaksed	87 526	97 420
Varud	34 740	34 739
Kokku käibevarad	523 797	579 721
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 250	0
Kinnisvarainvesteeringud	339 046	339 046
Materiaalsed põhivarad	193 432	239 792
Kokku põhivarad	533 728	578 838
Kokku varad	1 057 525	1 158 559
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	29 219	30 275
Kokku lühiajalised kohustised	29 219	30 275
Kokku kohustised	29 219	30 275
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 125 728	1 126 589
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-99 978	-861
Kokku omakapital	1 028 306	1 128 284
Kokku kohustised ja omakapital	1 057 525	1 158 559

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	392 686	289 903
Muud äritulud	3 384	34 265
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-109 327	-116 790
Mitmesugused tegevuskulud	-261 239	-69 007
Tööjõukulud	-70 359	-58 175
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-47 615	-45 795
Muud ärikulud	-7 845	-37 456
Ärikasum (kahjum)	-100 315	-3 055
Muud finantstulud ja -kulud	337	2 194
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-99 978	-861
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-99 978	-861

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Radix Transport OÜ 2017. 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 12 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Aktsiad ja muud väärtpaber

Pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Osalused sidusettevõtetes, v.a edasimüügi eesmärgil (lähema 12 kuu jooksul) soetatud aktsiad ja osad.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 kuludes kajastamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse algselt bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusi. Juhul, kui kinnisvaraobjekti eest tasutakse järeilmaksuga, loetakse objekti soetusmaksumuseks makstava tasu nüüdsväärtust. Kinnisvarainvesteeringu hindamisel rakendatakse õiglase väärtuse meetodit. Õiglase väärtuse meetodi rakendamisel hinnatakse kinnisvarainvesteering iga bilansipäeval tema õiglasele väärtusele. Kinnisvarainvesteeringu õiglase väärtuse hindamise korraldab tegevjuht. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Õiglase väärtuse meetodit kajastavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

Kui kinnisvarainvesteeringu õiglast väärtust ei ole võimalik hinnata, tuleb bilansis kajastada investeeringuobjekte soetusmaksumuse meetodil, maha arvates akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Kinnisvaraobjekt klassifitseeritakse bilansis ümber juhul, kui toimub muutus

tema kasutamise eesmärgis (näiteks kinnisvarainvesteeringust saab ettevõtte

poolt kasutatav põhivara või vastupidi). Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta ümber klassifitseeritakse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 EUR.

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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised 10-20 aastat 2-10% aastas

Muud masinad ja seadmed 3,5-5 aastat 10-30% aastas

Muu inventar ja IT seadmed 2-5 aastat 10-50% aastas

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Rendiarvestus

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimakssete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikul) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	6 251	1 016
Arvelduskontod	190 888	242 154
Tähtajalised hoiused	201 142	201 142
Kokku raha	398 281	444 312

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2015	3 250	3 250
31.12.2016	3 250	3 250
31.12.2017	3 250	3 250

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	34 740	37 971
Kokku nõuded ostjate vastu	34 740	37 971

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 104		6 824	
Üksikisiku tulumaks		1 165		1 265
Sotsiaalmaks		3 078		2 671
Kohustuslik kogumispension		89		96
Töötuskindlustusmaksed		202		167
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 104	4 534	6 824	4 199

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	46 433	292 613	339 046
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	46 433	292 613	339 046
31.12.2016			
Soetusmaksumus	46 433	292 613	339 046
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	46 433	292 613	339 046
31.12.2017			
Soetusmaksumus	46 433	292 613	339 046
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	46 433	292 613	339 046

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	37 809	41 124

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2015						
Soetusmaksumus	44 399	238 622	54 556	293 178	17 776	355 353
Akumuleeritud kulum	-6 318	-47 016	-35 611	-82 627	-2 682	-91 627
Jääkmaksumus	38 081	191 606	18 945	210 551	15 094	263 726
Ostud ja parendused		54 168	5 149	59 317		59 317
Amortisatsioonikulu	-3 454	-21 417	-13 470	-34 887	-2 604	-40 945
Müügid		-42 306		-42 306		-42 306
31.12.2016						
Soetusmaksumus	44 399	250 484	59 705	310 189	17 776	372 364
Akumuleeritud kulum	-9 772	-68 433	-49 081	-117 514	-5 286	-132 572
Jääkmaksumus	34 627	182 051	10 624	192 675	12 490	239 792
Ostud ja parendused		7 000	2 100	9 100		9 100
Amortisatsioonikulu	-3 454	-28 868	-10 732	-39 600	-2 604	-45 658
Müügid		-9 802		-9 802		-9 802
31.12.2017						
Soetusmaksumus	44 399	247 682	61 805	309 487	17 776	371 662
Akumuleeritud kulum	-13 226	-97 301	-59 813	-157 114	-7 890	-178 230
Jääkmaksumus	31 173	150 381	1 992	152 373	9 886	193 432

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	3 300	41 000
Transpordi- vahendid	3 300	41 000
Kokku	3 300	41 000

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	17 688	20 839
Kokku võlad tarnijatele	17 688	20 839

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	3 916	2 536
Puhkusetasude kohustis	2 643	2 264
Kokku võlad töövõtjatele	6 559	4 800

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	392 686	289 903
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	392 686	289 903
Kokku müügitulu	392 686	289 903
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rendi tulu	37 809	41 124
Transporditeenused	56 484	60 327
Heakord ja muud	298 393	188 452
Kokku müügitulu	392 686	289 903

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	6 407	9 049
Müügi eesmärgil ostetud teenused	44 123	30 350
Energia	48 067	47 610
Elektrienergia	12 129	13 558
Kütus	35 938	34 052
Muud	10 730	29 781
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	109 327	116 790

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	52 475	43 347
Sotsiaalmaksud	17 426	14 305
Pensionikulu	456	523
Kokku tööjõukulud	70 357	58 175
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2018

Radix Transport OÜ (registrikood: 12567114) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE PORMANN	Juhatuse liige	21.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 125 728
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-99 978
Kokku	1 025 750
Katmine	
Kokku	1 025 750

2017.aasta kahjum katta eelnevate perioodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	298393	75.99%	Jah
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	56484	14.38%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	37809	9.63%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OSAÜHING KOSE PARKLA	10225645	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5093898
E-posti aadress	transport@radix.ee