

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
29.06.2006

Majandusaasta aruanne

OÜ RADIUS MACHINING

14
Maire MÄE
KONTROLLITUD

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

Äriregistri kood 11117403
Aadress: Aiandi tee 21 Viimsi, Viimsi vald
Harjumaa 74001
Telefon: 507 9608
Faks: 600 8515
Elektronpost radius@radius.ee
Põhitegevusala Metallitoodete tootmine ja müük
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 puhaskasumist]		7
Omakapitali muutuste aruanne		7
Raamatupidamise aastaaruande lisad		8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted		8
Lisa 1 Raha ja pangakontod		9
Lisa 2 Viitlaekumised ja ettemaksed		10
Lisa 3 Maksud		10
Lisa 4 Varud		10
Lisa 5 Materiaalne põhivara		10
Lisa 6 Võlakohustused		11
Lisa 7 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud		11
Lisa 8 Kapitalirendiga soetatud varad		11
Lisa 9 Müügitulu		12
JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE		12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK		14



TEGEVUSARUANNE

.....

Osaühing Radius Machining alustas tegevust märtsis 2005 metallitoodete tootmise ja sellega seotud teenuste osutamise alal. Osaühingu müügitulu 2005.a. oli 4 286 160 krooni, millest 680 731 krooni ehk 15,9% moodustas eksport Soome. Majandustegevus aruandeaastal lõpetati kasumiga 210 44 krooni.

Seoses tootmise alustamisega soetas ettevõtte 2005.a. põhivara kokku 3 178 160 krooni eest. Sellest 29 244 krooni eest soetati arvuti ja töölauakomplekt, ülejäänud on tootmiseseadmed. Kallimad seadmed soetati kapitalirendiga AS SEB Ühisliisingu kaudu, kokku 3 039 662 krooni suuruses summas.

Keskmiselt oli aruandeaastal ettevõttes 3 töötajat, kellele makstav tasu oli 332 357 krooni, juhatusel liikmele maksti tasu 11916 krooni.

2006 aastal on kavas muretseda juurde tootmiseseadmeid ja tõsta ka käivet.



29.06.2006

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

.....
OÜ Radius Machining 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 ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 15.05.2006 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 Machining jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 15. mai 2006.a



Juhatuse liige
(Veljo Konnimois)

SISSE TULNUD

29.06.2006

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2005	Algbilanss 16.03.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	100 455	40 000
Nõuded ostjate vastu		697 222	
Viitlaekumised ja ettemaksed	2	19 174	
Varud ja müügioteel varad	4	473 776	
Käibevara kokku		1 290 627	40 000
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	3 023 715	
Põhivara kokku		3 023 715	
VARAD KOKKU		4 314 342	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	7	914 125	
Võlad tarnijatele		889 571	
Maksuvõlad	3	46 746	
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	8	116 556	
Lühiajalised kohustused kokku		1 966 998	0
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	7	2 096 900	
Pikaajalised kohustused kokku		2 096 900	0
KOHUSTUSED KOKKU		4 063 898	0
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		210 444	
OMAKAPITAL KOKKU		250 444	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		4 314 342	40 000



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
29.06.2006

Kasumiaruanne [SKEEM 1]
(kroonides)

	Lisa nr	2005
Müügitulu	9	4 286 160
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-3 098 886
Muud tegevuskulud		-323 469
Tööjõu kulud		
Palgakulu		-358 998
Sotsiaalmaksud		-120 057
Tööjõu kulud kokku		-479 055
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	-154 445
Muud ärikulud		-13
Ärikasum (-kahjum)		230 292
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud		-18 556
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		-1 292
Finantstulud ja -kulud kokku		-19 848
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		210 444



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29.06.2006

Rahavoogude aruanne [alustades puhaskasumist]

(kroonides)

	Lisa nr	2005
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum		210 444
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	154 445
Intressikulu		18 556
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		112 701
Makstud intressid		-18 556
Kokku rahavood äritegevusest		477 590
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	5	-3 178 160
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-3 178 160
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud, emiteeritud võlakirjad		3 289 662
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		-278 637
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		3 011 025
Rahavood kokku		310 455
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		60 455
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	100 455

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Algsaldo	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	210 444	210 444
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	210 444	250 444



Raamatupidamise aastaaruande lisad

29.06.2006

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Radius Machining 2005. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangakontot.

Nõuded ostjate vastu

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

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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 nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna.

Materiaalne põhivara

29.06.2006

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 kasutisele 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:

Tootmiseseadmed	5 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3-5 aastat

Rendiarvestus

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

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksете miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed 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. 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.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	Algbilanss
Sularaha kassas	17 406	0
Pangakontod	83 049	40 000
Raha ja pangakontod kokku	100 455	40 000



SISSE TULNUD

29. juul. 2006

Lisa 2 Viitlaekumised ja ettemaksed

31.12.2005

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 3)	7 890
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	11 284
Viitlaekumised kokku	19 174

Lisa 3 Maksud

	31.12.2005	
	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	7 890	0
Üksikisiku tulumaks	0	15 468
Sotsiaalmaks	0	28 707
Kohustuslik kogumispension	0	1 445
Töötuskindlustusmaks	0	1 126
	7 890	46 746



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
29.06.2006

Lisa 4 Varud

Valmistoodang	113 200
Müügiks ostetud kaubad	360 576
Varud kokku	473 776

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Masina- ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	3 148 916	29 244	3 178 160
Akumuleeritud kulum	151 981	2 464	154 445
Jääkmaksumus	3 300 897	31 708	3 023 715

Lisa 6 Võlakohustused

	Saldo 31.12.2005	Tagasimakse tähtaeg			Intressi-m
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused	2 761 024	664 125	2 043 903	52 997	EURIBOR +1,9-2,
Kokku	2 761 024	664 125	2 043 903	52 997	

	Saldo 31.12.2005	Tagasimakse tähtaeg			Intressi-m
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused	2 761 024	664 125	2 043 903	52 997	EURIBOR +1,9-2,
Lühiajalised laenud	250 000	250 000	0	0	
Kokku	3 011 024	914 125	2 043 903	52 997	



Lisa 7 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

Võlad töövõtjatele	67 748
Muud viitvõlad	48 808
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	116 556

Lisa 8 Kapitalirendiga soetatud varad

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2004		
Soetusmaksumus	3039662	3039662
Akumuleeritud kulum	-145834	-145834
Jääkmaksumus	2893828	2893828

Lisa 9 Müügitulu

OÜ Radius Machining müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2005
Eesti	3 605 429
Soome	680 731
Kokku	4 286 160



Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK 29. 06. 2006

OÜ RADIUS MACHINING juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum.....
summas 210 444 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 4 000 krooni
2. jätta jaotamata – 206 444 krooni



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
29. juul. 2006

JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Radius Machining 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt
15. mail 2006, kinnitamine



Juhatuses liige
(Veljo Konnimois)