

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: RADIUS OÜ

registrikood: 10940106

tänava/talu nimi, Loovälja tee 5
maja ja korteri number:

alev: Kiili alev

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75401

telefon: +372 5079608

e-posti aadress: veljo@radius.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Aastal 2012 jätkas Radius OÜ tegevust metallitoodete projekteerimise ja nende hankimisega seotud alal.

Osaiüingu müügitulu aruandeaastal oli 284 182 eurot (2011. aastal 139 391 eurot). Positiivsena saab märkida, et ettevõtte on väljunud juhutööde tegemise staadiumist. Ettevõttel on kujunemas stabiilsete klientide baas, kellele tuginedes on võimalik teha investeringud tagamaks klientidele kvaliteetsed ja õigeaegsed tarned.

2012. aastal maksti töötajatele tasusid 20 634 eurot, juhatusel liikme tasu ei makstud. Ettevõttel oli 2012. aastal 1 töötaja.

2013. aastal on ettevõttel kavas jätkata metallitoodete projekteerimise ja nende hankimise tegevusalal. Põhitähelepanu pöörame uute põllumajandusseadmete välja töötamisele. Projektidesse on kaasatud kõik sidusettevõtted.

Aktiivselt otsitakse uusi võimalusi oma toodangu turustamiseks väljaspool Eestit. Kavas on külastada erialamesse Soomes ja Rootsis. Ettevõttesse kaasatakse lisatööjõudu projektijuhtide näol.

Radius OÜ olulisemad finantssuhtarvud 2012. aastal olid:

Ärirentaablus (ärikasum/müügitulu) 28%

Omakapitali tootlus ROE (puhaskasum/omakapital) 41%

Koguvara tootlus ROA (puhaskasum/koguvara) 30%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	59 710	27 529	2
Nõuded ja ettemaksed	55 054	52 604	3
Varud	1 706	0	7
Kokku käibevara	116 470	80 133	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 250	0	5
Nõuded ja ettemaksed	19 364	19 364	3
Materiaalne põhivara	19 575	14 296	8
Kokku põhivara	40 189	33 660	
Kokku varad	156 659	113 793	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 857	3 591	9
Võlad ja ettemaksed	33 885	48 268	10
Kokku lühiajalised kohustused	35 742	51 859	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 383	10 705	9
Kokku pikaajalised kohustused	6 383	10 705	
Kokku kohustused	42 125	62 564	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 286	21 919	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 436	26 498	
Kokku omakapital	114 534	51 229	
Kokku kohustused ja omakapital	156 659	113 793	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	284 182	139 391	11
Muud äritulud	5 946	0	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-1 706	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-187 471	-94 413	
Mitmesugused tegevuskulud	-21 515	-13 437	
Tööjõukulud	-27 724	-4 201	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 624	-842	
Muud ärikulud	-11	0	
Ärikasum (kahjum)	49 077	26 498	
Finantstulud ja -kulud	87	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	49 164	26 498	
Tulumaks	-1 728	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 436	26 498	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	49 077	26 498	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 624	-19 400	
Kokku korrigeerimised	2 624	-19 400	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 450	-8 923	
Varude muutus	-1 706	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 985	-7 600	
Kokku rahavood äritegevusest	55 530	-9 425	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 903	-14 296	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	21 237	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 250	0	
Laekunud intressid	506	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 647	6 941	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	10 705	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 055	0	
Makstud intressid	-419	0	
Makstud dividendid	-6 500	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 728	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 702	10 705	
Kokku rahavood	32 181	8 221	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 529	19 308	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	32 181	8 221	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 710	27 529	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	21 919	24 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)			26 498	26 498
31.12.2011	2 556	256	48 417	51 229
Aruandeaasta kasum (kahjum)			47 436	47 436
Makstud dividendid			-6 500	-6 500
Muutused muudest väljamaksetest omanikele			22 369	22 369
31.12.2012	2 556	256	111 722	114 534

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Radius 2012. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro, kajastatakse kuni kasutusele 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Rendid

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

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. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	25 725	14 106
Arvelduskontod	33 985	13 423
Kokku raha	59 710	27 529

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	39 078	39 078			
Ostjatelt laekumata arved	39 078				
Nõue osaniku vastu	0	0			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0			4
Muud nõuded	29 919	10 555	19 364		
Laenunõuded	29 913	10 549	19 364		
Intressinõuded	6	6			
Ettemaksed	5 421	5 421			
Tulevaste perioodide kulud	420	420			
Muud makstud ettemaksed	5 001	5 001			
Kokku nõuded ja ettemaksed	74 418	55 054	19 364		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	28 236	28 236			
Ostjatelt laekumata arved	28 236				
Nõue osaniku vastu	9 780	9 780			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 569	1 569			4
Muud nõuded	29 918	10 554	19 364		
Laenunõuded	29 913	10 549	19 364		
Intressinõuded	5	5			
Ettemaksed	2 465	2 465			
Muud makstud ettemaksed	2 465	2 465			
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 968	52 604	19 364		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				48
Käibemaks	0	1 817	1 173	
Üksikisiku tulumaks		790		301
Sotsiaalmaks		1 401		594
Kohustuslik kogumispension		84		36
Töötuskindlustusmaksed		167		59
Ettemaksukonto jääk	0		396	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		4 259	1 569	1 038

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	1 250
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 250

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	29 913	10 549	19 364	
Intressinõuded	6	6		
Kokku muud nõuded	29 919	10 555	19 364	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	29 913	10 549	19 364	
Intressinõuded	5	5		
Kokku muud nõuded	29 918	10 554	19 364	

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012
Valmistoodang	1 706
Tooted laos	1 706
Kokku varud	1 706

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	21 237	976	1 563	23 776	23 776
Akumuleeritud kulum	-19 578	-976	-1 384	-21 938	-21 938
Jääkmaksumus	1 659	0	179	1 838	1 838
Ostud ja parendused	14 296			14 296	14 296
Amortisatsioonikulu			-179	-179	-179
Müügid	-1 659			-1 659	-1 659
31.12.2011					
Soetusmaksumus	35 533	976	1 563	38 072	38 072
Akumuleeritud kulum	-21 237	-976	-1 563	-23 776	-23 776
Jääkmaksumus	14 296	0	0	14 296	14 296
Ostud ja parendused	7 903			7 903	7 903
Amortisatsioonikulu	-2 624			-2 624	-2 624
31.12.2012					
Soetusmaksumus	43 436	976	1 563	45 975	45 975
Akumuleeritud kulum	-23 861	-976	-1 563	-26 400	-26 400
Jääkmaksumus	19 575	0	0	19 575	19 575

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	4 500
Transpordivahendid	0	4 500
Kokku	0	4 500

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	8 240	1 857	6 383	
Kapitalirendikohustused kokku	8 240	1 857	6 383	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	14 296	3 591	10 705	
Kapitalirendikohustused kokku	14 296	3 591	10 705	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Kokku	10 064	12 323

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	28 852	28 852			
Võlad töövõtjatele	774	774			
Maksuvõlad	4 259	4 259			4
Kokku võlad ja ettemaksed	33 885	33 885			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	18 115	18 115			
Võlad töövõtjatele	800	800			
Maksuvõlad	1 038	1 038			4
Muud võlad	28 315	28 315			
Dividendivõlad	28 315	28 315			
Kokku võlad ja ettemaksed	48 268	48 268			

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	282 742	139 391
Soome	1 440	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	284 182	139 391
Kokku müügitulu	284 182	139 391
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata metallitöötlus	265 728	122 979
Sorteeritud materjali taaskasutusele võtmine	18 454	12 606
Muud tulud	0	3 806
Kokku müügitulu	284 182	139 391

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	20 634	3 130
Sotsiaalmaksud	7 090	1 071
Kokku tööjõukulud	27 724	4 201
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 077	28 188

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 190	244 723

2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	552	145 464

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	0	776

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

RADIUS OÜ (registrikood: 10940106) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELJO KONNIMOIS	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 436
Kokku	111 722
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	111 722
Kokku	111 722

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 436
Kokku	111 722
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	111 722
Kokku	111 722

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	265728	93.51%	Jah
Sorteeritud materjali taaskasutusele võtmine	38321	18453	6.49%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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