



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Radius Machining OÜ

registrikood: 11117403

tänav a nimi ja maja number: Aiandi tee 21

alevik: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74001

telefon: +372 5079608

e-posti aadress: radius@radius.ee, 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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Kapitalirent	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Muud ärikulud	18
Lisa 18 Intressikulud	19
Lisa 19 Tulumaks	19
Lisa 20 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Radius Machining OÜ-le kujunes 2013 aasta edukaks. Ettevõtte teostas plaanid investeeringute osas ja täitis seatud kasvueesmärgid.

Koos kapasiteediga suurendasime võtmeklientide mahtusid ja alustasime koostööd uute klientidega nii Eesti kui ka ekspordi turgudelt. Uuendused tulid ka ettevõtte kodulehele. Tänu sellele on olemasolevatel ja uutel kontaktidel veelgi mugavam saada ülevaadet teenustevalikust.

2013. aastast alates on uuenenud ka ettevõtte tootmisjuhtimise süsteem mis lubab veelgi detailsemat ülevaadet ja täpsemat planeerimist.

Investeeringute poolelt tuli lisa nii treimise kui freesimise suunal. Reformiti kvaliteedi jälgimise poliitikat koos märkimisväärsete muudatuste ja investeeringutega. Pakutavate teenuste nimekiri olulisel määral ei ole muutunud.

Jätkuvalt on ettevõtte pudelikaelaks kvalifitseeritud spetsialistide leidmine. Ettevõtte tegi aasta jooksul mitmeid tööjõuhankeid mis täitsid eesmärgid, kuid mitte soovitud mahus.

2014. aasta eesmärkideks on kasvatada mahte olemasolevate klientide baasil ja suunata tähelepanu ekspordile. 2014 suveperioodil taotleb Radius Machining ISO sertifikaate.

OÜ Radius Machining olulisemad finantssuhtarvud olid (%):

	2013	2012
Ärirentaablus (ärikasum/müügitulu)	15,5	12,1
Omakapitali tootlus ROE (puhaskasum/ omakapital)	38,1	38,9
Koguvara tootlus ROA (puhaskasum/koguvara)	17,6	13,8
Lühiajaline võlgnevuse kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,5	0,8
Võlakordaja (kohustused kokku/varad)	54,0	64,5

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	297 559	109 436	2
Nõuded ja ettemaksed	238 716	136 732	3
Varud	41 769	30 318	4
Kokku käibevara	578 044	276 486	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 013 976	856 218	6
Immateriaalne põhivara	9 941	11 071	7
Kokku põhivara	1 023 917	867 289	
Kokku varad	1 601 961	1 143 775	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	150 758	130 322	9
Võlad ja ettemaksed	238 100	216 246	8
Sihtfinantseerimine	0	1 023	12
Kokku lühiajalised kohustused	388 858	347 591	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	475 859	388 039	9
Sihtfinantseerimine	0	2 045	12
Kokku pikaajalised kohustused	475 859	390 084	
Kokku kohustused	864 717	737 675	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	453 275	245 366	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	281 157	157 922	
Kokku omakapital	737 244	406 100	
Kokku kohustused ja omakapital	1 601 961	1 143 775	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 942 761	1 445 944	13
Muud äritulud	17 046	4 519	14
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	6 508	-5 460	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 003 433	-780 611	15
Mitmesugused tegevuskulud	-100 417	-81 773	
Tööjõukulud	-429 895	-315 043	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-129 725	-92 759	6
Muud ärikulud	-822	-226	17
Kokku ärikasum (-kahjum)	302 023	174 591	
Intressikulud	-12 770	-9 934	18
Muud finantstulud ja -kulud	12	17	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	289 265	164 674	
Tulumaks	-8 108	-6 752	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	281 157	157 922	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	302 023	174 591	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	129 725	92 759	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-409	0	
Muud korrigeerimised	-3 068	0	
Kokku korrigeerimised	126 248	92 759	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-101 989	-30 158	
Varude muutus	-11 451	1 622	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	102 342	55 795	
Kokku rahavood äritegevusest	417 173	294 609	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 693	-13 198	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	7 250	0	
Laekunud intressid	17	26	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 574	-13 172	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	57 500	7 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-20 512	-23 500	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-216 234	-182 738	
Makstud intressid	-12 770	-9 934	
Makstud dividendid	-30 500	-25 399	
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 108	-6 752	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-230 624	-241 323	
Kokku rahavood	188 123	40 114	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	109 436	69 322	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	188 123	40 114	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	297 559	109 436	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	270 765	273 577
Aruandeaasta kasum (kahjum)			157 922	157 922
Makstud dividendid			-25 399	-25 399
31.12.2012	2 556	256	403 288	406 100
Aruandeaasta kasum (kahjum)			281 157	281 157
Makstud dividendid			-30 500	-30 500
Muud muutused omakapitalis			80 487	80 487
31.12.2013	2 556	256	734 432	737 244

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Radius Machining 2013.a. 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 aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist va. juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakurside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

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

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, 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 soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varu lõppjäägi soetusmaksumus arvutatakse viimasena saabunud ja veel müümata (kasutamata) partiide soetusmaksumustest lähtudes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid

kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalset vara (arenguväljaminekud, patendid, litsentsid, kaubamärgid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis kui vara kasutamist saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalset vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast. Igal bilansipäeval hinnatakse vara amortisatsiooniperioodide ning -meetodi põhjendatust. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 10-20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20-30
Transpordivahendid	3-5
Arvutid ja IT süsteemid	3-5
Muud masinad ja seadmed	5-10

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.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglasest väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema netosoetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

Tulud

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

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sulraha kassas	15 629	20 130
Arvelduskontod	281 930	89 306
Kokku raha	297 559	109 436

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	186 338	186 338	
Ostjatelt laekumata arved	186 338	186 338	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17 593	17 593	5
Muud nõuded	12	12	
Intressinõuded	12	12	
Ettemaksed	34 740	34 740	
Tulevaste perioodide kulud	9 521	9 521	
Muud makstud ettemaksed	25 219	25 219	
Tagatismaksed	33	33	
Kokku nõuded ja ettemaksed	238 716	238 716	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	76 741	76 741	
Ostjatelt laekumata arved	76 741	76 741	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 799	3 799	5
Muud nõuded	17	17	
Intressinõuded	17	17	
Ettemaksed	56 142	56 142	
Tulevaste perioodide kulud	4 271	4 271	
Muud makstud ettemaksed	51 871	51 871	
Tagatismaksed	33	33	
Kokku nõuded ja ettemaksed	136 732	136 732	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	27 785	11 305
Valmistoodang	13 984	16 861
Ettemaksed varude eest	0	2 152
Kokku varud	41 769	30 318

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5 364		
Käibemaks	0	13 148	3 766	
Üksikisiku tulumaks		10 394		6 091
Erisoodustuse tulumaks		0		1 029
Sotsiaalmaks		19 676		12 313
Kohustuslik kogumispension		1 135		603
Töötuskindlustusmaksed		1 589		1 188
Intress		542		0
Ettemaksukonto jääk	17 593		33	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 593	51 848	3 799	21 224

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2011								
Soetusmaksumus	34 000	115 590	0	6 012	688 408	694 420	3 403	847 413
Akumuleeritud kulum		-5 779	0	-6 012	-340 580	-346 592	-3 403	-355 774
Jääkmaksumus	34 000	109 811	0	0	347 828	347 828	0	491 639
Ostud ja parendused			10 011	778	446 310	457 099		457 099
Amortisatsioonikulu		-5 779	-1 502	-238	-85 001	-86 741		-92 520
31.12.2012								
Soetusmaksumus	34 000	115 590	10 011	5 599	1 131 437	1 147 047	1 984	1 298 621
Akumuleeritud kulum	0	-11 558	-1 502	-5 059	-422 300	-428 861	-1 984	-442 403
Jääkmaksumus	34 000	104 032	8 509	540	709 137	718 186	0	856 218
Ostud ja parendused				952	292 242	293 194		293 194
Amortisatsioonikulu		-5 780	-1 668	-471	-120 676	-122 815		-128 595
Müügid			-6 841			-6 841		-6 841
31.12.2013								
Soetusmaksumus	34 000	115 590	0	6 551	1 423 679	1 430 230	1 984	1 581 804
Akumuleeritud kulum		-17 338	0	-5 530	-542 976	-548 506	-1 984	-567 828
Jääkmaksumus	34 000	98 252	0	1 021	880 703	881 724	0	1 013 976

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	7 250	0
Transpordivahendid	7 250	0
Kokku	7 250	0

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	11 310	11 310
Amortisatsioonikulu	-239	-239
31.12.2012		
Soetusmaksumus	11 310	11 310
Akumuleeritud kulum	-239	-239
Jääkmaksumus	11 071	11 071
Amortisatsioonikulu	-1 130	-1 130
31.12.2013		
Soetusmaksumus	11 310	11 310
Akumuleeritud kulum	-1 369	-1 369
Jääkmaksumus	9 941	9 941

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	155 722	155 722			
Võlad töövõtjatele	30 381	30 381			
Maksuvõlad	51 848	51 848			5
Muud võlad	67	67			
Muud viitvõlad	67	67			
Saadud ettemaksed	82	82			
Muud saadud ettemaksed	82	82			
Kokku võlad ja ettemaksed	238 100	238 100			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	87 606	87 606			
Võlad töövõtjatele	26 770	26 770			
Maksuvõlad	21 224	21 224			5
Muud võlad	63 585	63 585			
Dividendivõlad	63 585	63 585			
Saadud ettemaksed	158	158			
Muud saadud ettemaksed	158	158			
Potentsiaalne tulumaksu kohustus	16 903	16 903			
Kokku võlad ja ettemaksed	216 246	216 246			

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
SEB Pank AS	68 735	16 435	52 300		Euribor + 3,3%	EUR	11.2015	
Pikaajalised laenud kokku	68 735	16 435	52 300					
Kapitalirendikohustused kokku	557 882	134 323	423 559					10
Laenukohustused kokku	626 617	150 758	475 859					
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen (Proteus OÜ)	4 500	4 500			0%	EUR	09.2013	
Lühiajalised laenud kokku	4 500	4 500						
Pikaajalised laenud								
SEB Pank AS	84 746	15 686	69 060		Euribor + 3,3%	EUR	11.2015	
Pikaajalised laenud kokku	84 746	15 686	69 060					
Kapitalirendikohustused kokku	429 115	110 136	318 979					10
Laenukohustused kokku	518 361	130 322	388 039					

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB Liising AS	29 119	9 943	19 176		Euribor + 1,75%	EUR	10.2016
SEB Liising AS	81 549	23 052	58 497		Euribor + 1,75%	EUR	06.2017
SEB Liising AS	208 321	52 370	155 951		Euribor + 1,75%	EUR	10.2017
SEB Liising AS	163 838	33 777	130 061		Euribor + 1,75%	EUR	06.2017
SEB Liising AS	75 055	15 181	59 874		Euribor + 1,75%	EUR	10.2018
Kapitalirendikohustused kokku	557 882	134 323	423 559				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB Liising AS	2 979	2 979			Euribor + 1,5%	EUR	03.2013
SEB Liising AS	38 713	9 594	29 119		Euribor + 1,75%	EUR	10.2016
SEB Liising AS	3 056	3 056			Euribor + 2,15%	EUR	08.2013
SEB Liising AS	103 952	22 413	81 539		Euribor + 1,75%	EUR	06.2017
SEB Liising AS	279 253	70 932	208 321		Euribor + 1,75%	EUR	10.2017
Swedbank Liising AS	1 162	1 162			5,9%	EUR	09.2013
Kapitalirendikohustused kokku	429 115	110 136	318 979				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	711 352	520 070
Kokku	711 352	520 070

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	734 432	403 288
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	195 229	107 203
Kokku tingimuslikud kohustused	929 661	510 491

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2013 moodustas 734 432 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt (195 229 eurot).

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	4 090	-1 023	3 067
Kokku sihtfinantseerimine	4 090	-1 023	3 067

	31.12.2012	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	3 067	-3 067	0
Kokku sihtfinantseerimine	3 067	-3 067	0

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 174 370	813 843
Soome	745 431	576 855
Slovakkia	10 630	13 818
Rootsi	0	20 507
Suurbritannia	9 141	18 134
Taani	2 589	2 577
Läti	600	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 942 761	1 445 734
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	0	210
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	210
Kokku müügitulu	1 942 761	1 445 944
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallitöötlus	1 942 761	1 445 944
Kokku müügitulu	1 942 761	1 445 944

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	409	0
Tulu sihtfinantseerimisest	3 068	1 023
Trahvid, viivised ja hüvitised	12 008	0
Muud	1 561	3 496
Kokku muud äritulud	17 046	4 519

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	558 660	352 595
Varude allahindlus ja mahakandmine	6 508	5 460
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	203 106	232 927
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 572	14 877
Energia	47 676	39 966
Elektrienergia	24 258	18 158
Soojusenergia	3 941	3 691
Kütus	19 477	18 117
Transpordikulud	10 128	10 427
Üür ja rent	8 168	6 146
Töövahendid	103 891	89 333
Seadmete remont ja hooldus	44 259	14 269
Pakendite kulu	10 128	10 763
Muud	8 337	3 848
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 003 433	780 611

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	316 739	231 242
Sotsiaalmaksud	109 361	80 488
Puhkuse reserv	3 795	3 313
Kokku tööjõukulud	429 895	315 043
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	21

Lisa 17 Muud ärikulud (eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	90	0
Maksuintressid	732	226
Kokku muud ärikulud	822	226

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	2 868	4 820
Intressikulu kapitalirendilt	9 902	5 114
Kokku intressikulud	12 770	9 934

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	30 500	8 108	25 399	6 752
Eesti	30 500	8 108	25 399	6 752
Kokku	30 500	8 108	25 399	6 752

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	55 285	10 600	203	35 757

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	319 217	68 673
2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	233 714	64 559

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	51 241	38 911

Arvestatud tasude all on kajastatud juhatuse liikme tasud sotsiaalmaksuta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2014

Radius Machining OÜ (registrikood: 11117403) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALVAR SASS	Juhatuse liige	20.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Radius Machining OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Radius Machining OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 20.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiravastust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Radius Machining OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Vainola

Vandeauditiitori number 444

KV Auditeerimine OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 120

Pärnu mnt 141-39, Tallinn 113114

20.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Radius Machining OÜ (registrikood: 11117403) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA VAINOLA	Vandeaudiitor	20.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	453 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)	281 157
Kokku	734 432
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	734 432
Kokku	734 432

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	453 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)	281 157
Kokku	734 432
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	734 432
Kokku	734 432

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	1942761	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Veršinin	37309010222	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
Veljo Konnimois	37810174915	Tuhala küla, Kose vald, Harju maakond, Eesti	32000 EEK

Sidevahendid

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