

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: RADIUS OÜ

registrikood: 10940106

tänavaga nimi ja maja number: Loovälja tee 5

alev: Kiili alev

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Laenukohustused	12
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Aastal 2014 jätkas Radius OÜ tegevust metallitoodete projekteerimise ja nende hankimisega seotud alal.

Osaühingu müügitulu aruandeaastal oli 364 788 eurot.. Positiivsena saab märkida, et ettevõtte on väljunud juhutööde tegemise staadiumist. Ettevõttel on kujunemas stabiilsete klientide baas, kellele tuginedes on võimalik teha investeeringud tagamaks klientidele kvaliteetsed ja õigeaegsed tarned.

2014. aastal maksti töötajatele tasusid 25 354 eurot, juhatuse liikme tasu maksti 5 781. Ettevõttel oli 2014. aastal 1 töötaja.

2015. aastal on kavas on investeerida tootmis- ja laopindadesse.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 359	7 556	2
Finantsinvesteeringud	19 727	52 868	
Nõuded ja ettemaksed	3 617	23 260	3
Varud	1 349	1 938	4
Kokku käibevara	33 052	85 622	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 750	1 250	6
Nõuded ja ettemaksed	53 913	75 913	3
Kinnisvarainvesteeringud	386 265	0	7
Materiaalne põhivara	57 132	20 151	8
Kokku põhivara	499 060	97 314	
Kokku varad	532 112	182 936	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	264 167	1 958	10
Võlad ja ettemaksed	46 324	43 809	11
Kokku lühiajalised kohustused	310 491	45 767	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	56 353	4 425	10
Kokku pikaajalised kohustused	56 353	4 425	
Kokku kohustused	366 844	50 192	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	129 932	111 722	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 524	18 210	
Kokku omakapital	165 268	132 744	
Kokku kohustused ja omakapital	532 112	182 936	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	364 788	452 049	12
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-588	-232	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-204 373	-343 593	
Mitmesugused tegevuskulud	-81 367	-39 939	
Tööjõukulud	-33 927	-41 536	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 892	-4 839	8
Muud ärikulud	-2	-3 492	
Kokku ärikasum (-kahjum)	36 639	18 418	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2 449	383	
Intressikulud	-2 203	-293	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 361	-298	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 524	18 210	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 524	18 210	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	36 639	18 418	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 892	4 839	
Kokku korrigeerimised	7 892	4 839	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19 643	21 245	
Varude muutus	588	-232	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 517	9 924	
Kokku rahavood äritegevusest	67 279	54 194	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-346 638	-5 415	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-500	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-65 913	-54 137	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	99 925	0	
Antud laenud	-4 500	-46 000	
Antud laenude tagasimaksed	21 000	0	
Laekunud intressid	268	971	
Laekunud dividendid	2 449	383	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-293 909	-104 198	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	246 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-14 406	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 958	-1 857	
Makstud intressid	-2 203	-293	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	227 433	-2 150	
Kokku rahavood	803	-52 154	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 556	59 710	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	803	-52 154	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 359	7 556	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	111 722	114 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 210	18 210
31.12.2013	2 556	256	129 932	132 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 524	32 524
31.12.2014	2 556	256	162 456	165 268

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Radius 2014. 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 raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

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

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone (või osa hoonest), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ta ei kasuta enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist, mis tähendab, et kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha arvelduskontodel	8 359	7 556
Kokku raha	8 359	7 556

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu		0		
Ostjatelt laekumata arved		0		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 615	3 615		5
Muud nõuded	53 915	2	53 913	
Laenunõuded	53 913		53 913	
Intressinõuded	2	2		
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 530	3 617	53 913	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	23 008	23 008		
Ostjatelt laekumata arved	23 008	23 008		
Muud nõuded	75 915	2	75 913	
Laenunõuded	75 913		75 913	
Intressinõuded	2	2		
Ettemaksed	250	250		
Muud makstud ettemaksed	250	250		
Kokku nõuded ja ettemaksed	99 173	23 260	75 913	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Valmistoodang	1 349	1 938
Tooted laos	1 349	1 938
Kokku varud	1 349	1 938

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 417	0	0	1 557
Üksikisiku tulumaks		302		966
Erisoodustuse tulumaks		0		29
Sotsiaalmaks		492		1 672
Kohustuslik kogumispension		24		101
Töötuskindlustusmaksed		20		121
Ettemaksukonto jääk	198		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 615	838	0	4 446

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
12388653	VL Kaatrid OÜ	Eesti		50	50
12766701	Radius Space OÜ	Eesti		10	10

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2014
VL Kaatrid OÜ	1 250	0	0	0	0	0	1 250
Kokku	1 250	0	0	0	0	0	1 250

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Radius Space OÜ	10	10.12.2014	500

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
Ostud ja parendused	386 265	386 265
31.12.2014		
Soetusmaksumus	386 265	386 265
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	386 265	386 265

	2014	
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 592	

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused		2 040	3 375	5 415	5 415
Amortisatsioonikulu	-4 439	-85	-315	-4 839	-4 839
31.12.2013					
Soetusmaksumus	22 199	3 016	4 938	30 153	30 153
Akumuleeritud kulum	-7 063	-1 061	-1 878	-10 002	-10 002
Jääkmaksumus	15 136	1 955	3 060	20 151	20 151
Ostud ja parendused	15 000		29 873	44 873	44 873
Amortisatsioonikulu	-5 690	-408	-1 794	-7 892	-7 892
31.12.2014					
Soetusmaksumus	37 199	3 016	34 811	75 026	75 026
Akumuleeritud kulum	-12 753	-1 469	-3 672	-17 894	-17 894
Jääkmaksumus	24 446	1 547	31 139	57 132	57 132

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendikohustused kokku	4 425	2 063	2 362			
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	6 383	1 958	4 425	3,6% + 6.kuu Euribor	EUR	2016
Kapitalirendikohustused kokku	6 383	1 958	4 425			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	5 135	7 600
Kokku	5 135	7 600

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen	246 000	246 000			
Lühiajalised laenud kokku	246 000	246 000			
Pikaajalised laenud					
Laen SEB Pank AS	70 095	16 104	53 991		
Pikaajalised laenud kokku	70 095	16 104	53 991		
Kapitalirendikohustused kokku	4 425	2 063	2 362		9
Laenukohustused kokku	320 520	264 167	56 353		
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	6 383	1 958	4 425		9
Laenukohustused kokku	6 383	1 958	4 425		

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	34 740	34 740	
Võlad töövõtjatele	320	320	
Maksuvõlad	838	838	5
Muud võlad	10 269	10 269	
Muud viitvõlad	10 269	10 269	
Saadud ettemaksed	157	157	
Muud saadud ettemaksed	157	157	
Kokku võlad ja ettemaksed	46 324	46 324	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 142	14 142	
Võlad töövõtjatele	1 498	1 498	
Maksuvõlad	4 446	4 446	5
Saadud ettemaksed	23 723	23 723	
Muud saadud ettemaksed	23 723	23 723	
Kokku võlad ja ettemaksed	43 809	43 809	

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	331 110	438 366
Soome	33 678	13 683
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	364 788	452 049
Kokku müügitulu	364 788	452 049
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata metallitöötlus	347 105	436 424
Sorteeritud materjali taaskasutusele võtmine	17 683	15 625
Kokku müügitulu	364 788	452 049

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	25 354	31 023
Sotsiaalmaksud	8 572	10 513
Kokku tööjõukulud	33 926	41 536
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	15 059	67 061	168

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 197	358 940	4 500	21 000	246 000
2013	Ostud		Müügid		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			4 863	380 586	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	5 781	3 487

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2015

RADIUS OÜ (registrikood: 10940106) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELJO KONNIMOIS	Juhatuse liige	15.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	129 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 524
Kokku	162 456

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	129 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 524
Kokku	162 456

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sorteeritud materjali taaskasutusele võtmine	38321	347105	95.15%	Jah
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	17683	4.85%	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