



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Radius Machining OÜ

registrikood: 11117403

tänava nimi ja maja number: Alandi tee 21

alevik: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	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
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

Radius Machining OÜ-le kujunes 2014 aasta edukaks.

Suurimaks eesmärgiks seati 2014 perioodil ettevõttele ISO Sertifikaatide 9001 ja 14 001 omistamine, mis viidi ka edukalt täide. Antud sertifikaatidega suudab ettevõtte olla olemasolevatele ja uutele klientidele veelgi usaldusväärsem.

Aktiivselt tegeleti tarnekindluse saavutamise ning selle jälgimisega, mis hea meeskonna töö tulemusena ka vilja kandis.

Tootmisseedmetesse 2014. aastal ei investeeritud. Küll aga suudeti kasvatada käivet tänu märgatavale efektiivsuse paranemisele. Käivet suurendati läbi olemasolevatele klientidele müüdava tootmismahu kasvu ja tänu messidelt leitud uutele kontaktidele.

Jätakuvalt on probleemne kvalifitseeritud oskustööjõu leidmine. Seoses sellega pöörab ettevõtte rohkem tähelepanu saadaoleva tööjõu koolitustele. Tööjõu puudusest tingituna on palgatasemed olnud pidevas tõusu tendentsis. See omakorda tingib ettevõtte tähelepanu automatiseerimise võimaluste rakendamisele.

2015. aasta eesmärgid on suurendada ettevõtte käivet, tootmiskapasiteeti, tõsta efektiivsust veelgi ja alustada tootmise automatiseerimist robotitega.

OÜ Radius Machining olulisemad finantssuhtarvud olid (%):

	2014	2013
Ärirentaablus (ärikasum/müügitulu)	10,9	15,5
Omakapitali tootlus ROE (puhaskasum/ omakapital)	23,7	38,1
Koguvara tootlus ROA (puhaskasum/koguvara)	13,6	17,6
Lühiajaline võlgnevuse kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,9	1,5
Võlakordaja (kohustused kokku/varad)	41,8	54,0

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	166 304	297 559	2
Nõuded ja ettemaksed	515 259	238 716	3
Varud	74 747	41 769	4
Kokku käibevara	756 310	578 044	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 450	0	6
Materiaalne põhivara	893 930	1 013 976	7
Immateriaalne põhivara	8 811	9 941	8
Kokku põhivara	904 191	1 023 917	
Kokku varad	1 660 501	1 601 961	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	192 984	150 758	10
Võlad ja ettemaksed	198 401	238 100	11
Kokku lühiajalised kohustused	391 385	388 858	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	303 418	475 859	10
Kokku pikaajalised kohustused	303 418	475 859	
Kokku kohustused	694 803	864 717	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	734 432	453 275	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	228 454	281 157	
Kokku omakapital	965 698	737 244	
Kokku kohustused ja omakapital	1 660 501	1 601 961	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	2 171 082	1 942 761	13
Muud äritulud	4 449	17 046	14
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	11 601	6 508	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 142 409	-1 003 433	15
Mitmesugused tegevuskulud	-109 569	-100 417	
Tööjõukulud	-548 286	-429 895	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-148 673	-129 725	
Muud ärikulud	-64	-822	17
Kokku ärikasum (-kahjum)	238 131	302 023	
Intressikulud	-13 206	-12 770	18
Muud finantstulud ja -kulud	3 529	12	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	228 454	289 265	
Tulumaks	0	-8 108	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	228 454	281 157	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	238 131	302 023	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	148 673	129 725	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-409	
Muud korrigeerimised	0	-3 068	
Kokku korrigeerimised	148 673	126 248	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 660	-101 989	
Varude muutus	-32 978	-11 451	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-39 699	102 342	
Kokku rahavood äritegevusest	297 467	417 173	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 505	-5 693	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	7 250	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-1 450	0	
Antud laenud	-258 475	0	
Antud laenude tagasimaksed	2 000	0	
Laekunud intressid	121	17	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-260 309	1 574	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	57 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-16 607	-20 512	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-138 601	-216 234	
Makstud intressid	-13 205	-12 770	18
Makstud dividendid	0	-30 500	19
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-8 108	19
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-168 413	-230 624	
Kokku rahavood	-131 255	188 123	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	297 559	109 436	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-131 255	188 123	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	166 304	297 559	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			228 454	228 454
31.12.2014	2 556	256	962 886	965 698

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Radius Machining 2014.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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

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 valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Investeering sidusettevõttesse võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus ja omandamisega otseselt seotud väljaminekud.

Soetusmaksumuse meetodi kohaselt korrigeeritakse esialgset soetusmaksumust järgmistel perioodidel vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, siis viiakse läbi vara väärtuse test. Investeeringuobjekti poolt makstavad dividendid kajastatakse tuluna sel hetkel, kui investeerijal tekib õigus dividendidele.

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 kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Neto realiseerimisväärtus on toote hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekus viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset 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 immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Kui immateriaalse vara kasulikku eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 5 aastat.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulud) 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. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 ja alates 1.01.2015 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. sidusettevõtteid;

c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sulraha kassas	7 582	15 629
Arvelduskontod	158 722	281 930
Kokku raha	166 304	297 559

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	225 723	225 723	
Ostjatelt laekumata arved	225 723	225 723	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	373	373	5
Muud nõuded	259 895	259 895	
Laenuõuded	256 475	256 475	
Intressinõuded	3 420	3 420	
Ettemaksed	28 758	28 758	
Tulevaste perioodide kulud	27 561	27 561	
Muud makstud ettemaksed	1 197	1 197	
Tagatismaksed	33	33	
Muud nõuded	477	477	
Kokku nõuded ja ettemaksed	515 259	515 259	
	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	

Antud laenude intressimäär on 2% aastas, alusvaluuta euro ja laenu tagastamise tähtaeg on 2015 aasta.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	49 162	27 785
Valmistoodang	25 585	13 984
Kokku varud	74 747	41 769

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		54		5 364
Käibemaks	217	0	0	13 148
Üksikisiku tulumaks		12 848		10 394
Sotsiaalmaks		24 301		19 676
Kohustuslik kogumispension		1 353		1 135
Töötuskindlustusmaksed		1 926		1 589
Intress		0		542
Ettemaksukonto jääk	156		17 593	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	373	40 482	17 593	51 848

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
12766701	Radius Space OÜ	Eesti	Õhu ja Kosmose sõidukite tootmine (30301)	0	29

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Radius Space OÜ	29	10.12.2014	1 450

Sidusettevõtte asutati 10.12.2014.a.

Vastavalt sidusettevõtte asutamise protokollile on lubatud ettevõttele 2015. aasta jooksul anda laenu summas 60 000 eurot intressimääraga 4% aastas.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
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		-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
Ostud ja parendused			24 991	916	1 589	27 496		27 496
Amortisatsioonikulu		-3 279	-833	-806	-142 624	-144 263		-147 542
31.12.2014								
Soetusmaksumus	34 000	115 590	24 991	2 646	1 421 306	1 448 943	0	1 598 533
Akumuleeritud kulum		-20 617	-833	-1 515	-681 638	-683 986	0	-704 603
Jääkmaksumus	34 000	94 973	24 158	1 131	739 668	764 957	0	893 930

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	0	7 250
Transpordivahendid	0	7 250
Kokku	0	7 250

Aruandeperioodil soetati kapitalirendi tingimustel põhivara summas 24991 eurot.

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
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
Amortisatsioonikulu	-1 130	-1 130
31.12.2014		
Soetusmaksumus	11 310	11 310
Akumuleeritud kulum	-2 499	-2 499
Jääkmaksumus	8 811	8 811

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising AS	19 176	10 304	8 872	Euribor + 1,75%	EUR	2016
SEB Liising AS	58 497	23 671	34 826	Euribor + 1,75%	EUR	2017
SEB Liising AS	155 951	53 743	102 208	Euribor + 1,75%	EUR	2017
SEB Liising AS	130 062	34 491	95 571	Euribor + 1,75%	EUR	2017
SEB Liising AS	59 875	15 506	44 369	Euribor + 1,75%	EUR	2018
SEB Liising AS	20 714	3 142	17 572	Euribor + 1,99%	EUR	2019
Kapitalirendikohustused kokku	444 275	140 857	303 418			

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising AS	29 119	9 943	19 176	Euribor + 1,75%	EUR	2016
SEB Liising AS	81 549	23 052	58 497	Euribor + 1,75%	EUR	2017
SEB Liising AS	208 321	52 370	155 951	Euribor + 1,75%	EUR	2017
SEB Liising AS	163 838	33 777	130 061	Euribor + 1,75%	EUR	2017
SEB Liising AS	75 055	15 181	59 874	Euribor + 1,75%	EUR	2018
Kapitalirendikohustused kokku	557 882	134 323	423 559			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	656 653	711 352
Kokku	656 653	711 352

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank AS	52 127	52 127			Euribor + 3,35%	EUR	2015
Pikaajalised laenud kokku	52 127	52 127					
Kapitalirendikohustused kokku	444 275	140 857	303 418				
Laenukohustused kokku	496 402	192 984	303 418				

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank AS	68 735	16 435	52 300		Euribor + 3,35%	EUR	2015
Pikaajalised laenud kokku	68 735	16 435	52 300				
Kapitalirendikohustused kokku	557 882	134 323	423 559				
Laenukohustused kokku	626 617	150 758	475 859				

Laenu tagatiseks on:

1. seatud hüpoteek 1/2 mõttelisele osale kinnistust asukohaga Loovälja tee 5, Kiili vald, Harjumaa;
2. antud juriidilise isiku garantii Herkimer OÜ laenule.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	125 507	125 507	
Võlad töövõtjatele	32 412	32 412	
Maksuvõlad	40 482	40 482	5
Muud võlad	0	0	
Muud viitvõlad	0	0	
Saadud ettemaksed	0	0	
Muud saadud ettemaksed	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	198 401	198 401	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	962 886	734 432
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	240 721	195 229
Kokku tingimuslikud kohustused	1 203 607	929 661

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2014 moodustas 962 886 eurot (2013. aastal 734 432 eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summalt (240 721 eurot).

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 275 051	1 174 370
Soome	881 625	745 431
Slovakkia	3 422	10 630
Rootsi	9 720	0
Suurbritannia	0	9 141
Taani	1 252	2 589
Läti	0	600
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 171 070	1 942 761
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	12	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	12	0
Kokku müügitulu	2 171 082	1 942 761
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallitööstlus	2 171 082	1 942 761
Kokku müügitulu	2 171 082	1 942 761

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	409
Tulu sihtfinantseerimisest	0	3 068
Kasum valuutakursi muutustest	13	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	12 008
Rendi- ja üüritulu	4 078	0
Muud	358	1 561
Kokku muud äritulud	4 449	17 046

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

	2014	2013
Tooraine ja materjal	542 568	565 168
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	201 322	203 106
Müügi eesmärgil ostetud teenused	418	2 572
Energia	41 508	47 676
Elektrienergia	21 708	24 258
Soojusenergia	2 032	3 941
Kütus	17 768	19 477
Transpordikulud	12 055	10 128
Üür ja rent	13 966	8 168
Töövahendid	128 684	103 891
Seadmete remont ja hooldus	41 114	44 259
Pakendite kulu	4 360	3 982
Seadmete rent	124 265	0
Muud	32 149	14 483
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 142 409	1 003 433

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	406 514	316 739
Sotsiaalmaksud	138 659	109 361
Puhkuse reserv	3 113	3 795
Kokku tööjõukulud	548 286	429 895
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	30	25

Lisa 17 Muud ärikulud (eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	21	90
Maksuintressid	43	732
Kokku muud ärikulud	64	822

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	2 284	2 868
Intressikulu kapitalirendilt	10 922	9 902
Kokku intressikulud	13 206	12 770

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2014		2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	30 500	8 108
Eesti	0	0	30 500	8 108
Kokku	0	0	30 500	8 108

Lisa 20 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	47 841	0	55 285	10 600

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	242 600	178 536	251 000
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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013

Arvestatud tasu	46 707	51 241
-----------------	--------	--------

Arvestatud tasud on kajastatud sotsiaalmaksudeta.

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2014.a nii nagu ka 2013.a moodustatud allahindluseid.

Juhatuse liikmetega teenistuslepingu ennetähtaegsel lõpetamisel ei kaasneks ettevõttele lahkumishüvitise maksmise kohustust.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2015

Radius Machining OÜ (registrikood: 11117403) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALVAR SASS	Juhatuse liige	26.06.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Radius Machining OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Radius Machining OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaandmeid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Radius Machining OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Vainola

Vandeaudiitori number 444

KV Auditeerimine OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 120

Pärnu mnt 141-39, Tallinn 11314

26.06.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Radius Machining OÜ (registrikood: 11117403) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA VAINOLA	Vandeaudiitor	26.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	734 432
Aruandeaasta kasum (kahjum)	228 454
Kokku	962 886
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	812 886
Kokku	962 886

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	2171082	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