

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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	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	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Laenukohustused	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Aastal 2015 lõpetas Radius OÜ tegevuse metallitoodete projekteerimise ja nende hankimisega seotud alal. Kõik metallitoodetega seonduv on üle viidud Radius Machining OÜ-sse.

Osaühingu müügitulu aruandeaastal oli 240 020 eurot. Müügitulu saadi puidust moodulite müügist ja tootmis- ja laopindade rendist.

2015. aastal müüdi 50% osalus tütarettevõttes.

Osaühingul on osalus kolmes ettevõttes, millest värskeim on 35% osalus Skanfix OÜ-s. Skanfix OÜ on keskendunud kinnitustarvikute arendamisele ja müügile Skandinaavias ja Baltimaades.

2015. aastal jätkus Reinvaldi kinnistu I etapi arendamine. I etapi planeeritud tähtaeg on 2016. aasta.

2016. aastal on plaanis:

- lõpetada Reinvaldi renoveerimise I etapp ja leida pikaajalised rentnik(ud);
- lõpetada Eesnurme, Oru, Kose vald detailplaneeringuga seonduv.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	97 949	8 359	2
Finantsinvesteeringud	183	19 727	
Nõuded ja ettemaksed	17 551	3 617	3
Varud	972	1 349	4
Kokku käibevara	116 655	33 052	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 625	1 750	6
Nõuded ja ettemaksed	51 913	53 913	3
Kinnisvarainvesteeringud	511 699	386 265	7
Materiaalne põhivara	44 349	57 132	8
Kokku põhivara	610 586	499 060	
Kokku varad	727 241	532 112	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	199 913	264 167	10
Võlad ja ettemaksed	49 714	46 324	11
Kokku lühiajalised kohustused	249 627	310 491	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	37 431	56 353	10
Kokku pikaajalised kohustused	37 431	56 353	
Kokku kohustused	287 058	366 844	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 456	129 932	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	274 915	32 524	
Kokku omakapital	440 183	165 268	
Kokku kohustused ja omakapital	727 241	532 112	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	240 020	364 788	12
Muud äritulud	195 000	0	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-378	-588	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-80 502	-204 373	
Mitmesugused tegevuskulud	-60 362	-81 367	
Tööjõukulud	-2 361	-33 927	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 282	-7 892	8
Muud ärikulud	-220	-2	
Kokku ärikasum (-kahjum)	275 915	36 639	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	805	2 449	
Intressikulud	-1 808	-2 203	
Muud finantstulud ja -kulud	3	-4 361	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	274 915	32 524	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	274 915	32 524	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	275 915	36 639	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 282	7 892	
Kokku korrigeerimised	15 282	7 892	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 933	19 643	
Varude muutus	378	588	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 391	2 517	
Kokku rahavood äritegevusest	281 033	67 279	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-127 934	-346 638	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-875	-500	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-3 198	-65 913	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	23 193	99 925	
Antud laenud	-2 500	-4 500	
Antud laenude tagasimaksed	4 500	21 000	
Laekunud intressid	0	268	
Laekunud dividendid	355	2 449	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-106 459	-293 909	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	246 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-81 113	-14 406	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 063	-1 958	
Makstud intressid	-1 808	-2 203	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-84 984	227 433	
Kokku rahavood	89 590	803	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 359	7 556	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	89 590	803	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	97 949	8 359	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	129 932	132 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	32 524	32 524
31.12.2014	2 556	256	162 456	165 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	274 915	274 915
31.12.2015	2 556	256	437 371	440 183

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Radius 2015. 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 ärioludele 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha arvelduskontodel	97 949	8 359
Kokku raha	97 949	8 359

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	16 916	16 916	0	0
Ostjatelt laekumata arved	16 916	16 916	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	632	632	0	0
Muud nõuded	51 916	3	51 913	0
Laenunõuded	51 913	0	51 913	0
Intressinõuded	3	3	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 464	17 551	51 913	0

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 615	3 615	0	0
Muud nõuded	53 915	2	53 913	0
Laenunõuded	53 913	0	53 913	0
Intressinõuded	2	2	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 530	3 617	53 913	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Valmistoodang	972	1 349
Tooted laos	972	1 349
Kokku varud	972	1 349

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		35		0
Käibemaks	0	3 571	3 417	0
Üksikisiku tulumaks		0		302
Sotsiaalmaks		0		492
Kohustuslik kogumispension		0		24
Töötuskindlustusmaksed		0		20
Ettemaksukonto jääk	632		198	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	632	3 606	3 615	838

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12388653	VL Kaatrid OÜ	Eesti		50	50
12766701	Radius Space OÜ	Eesti		10	10
12957571	Skanfix OÜ	Eesti		0	35

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Skanfix OÜ	35	02.12.2015	875

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Radius Fixings OÜ	50	200 000	195 000

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
Ostud ja parendused	125 434	125 434
31.12.2015		
Soetusmaksumus	511 699	511 699
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	511 699	511 699

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	13 994	0
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	4 171	1 592

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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	0	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
Ostud ja parendused	0	0	2 500	2 500	2 500
Muud ostud ja parendused	0	0	2 500	2 500	2 500
Amortisatsioonikulu	-4 375	-200	-10 708	-15 283	-15 283
31.12.2015					
Soetusmaksumus	37 199	3 016	37 311	77 526	77 526
Akumuleeritud kulum	-17 128	-1 669	-14 380	-33 177	-33 177
Jääkmaksumus	20 071	1 347	22 931	44 349	44 349

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	2 362	2 362	0	0
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	4 425	2 063	2 362	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	2 670	5 135
Kokku	2 670	5 135

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	181 000	181 000			2%	EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	181 000	181 000					
Pikaajalised laenud							
Laen SEB pank AS	53 982	16 551	37 431	0	2,63+6 k EURIBOR%	EUR	01.2019
Pikaajalised laenud kokku	53 982	16 551	37 431	0			
Kapitalirendikohustused kokku	2 362	2 362	0	0			
Laenukohustused kokku	237 344	199 913	37 431	0			
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	246 000	246 000			2%	EUR	2015
Lühiajalised laenud kokku	246 000	246 000					
Pikaajalised laenud							
Laen SEB Pank AS	70 095	16 104	53 991	0	2,63+6 k EURIBOR%	EUR	01.2019
Pikaajalised laenud kokku	70 095	16 104	53 991	0			
Kapitalirendikohustused kokku	4 425	2 063	2 362	0			
Laenukohustused kokku	320 520	264 167	56 353	0			

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 674	28 674
Võlad töövõtjatele		0
Maksuvõlad	3 606	3 606
Muud võlad	17 277	17 277
Muud viitvõlad	17 277	17 277
Saadud ettemaksed	157	157
Muud saadud ettemaksed	157	157
Kokku võlad ja ettemaksed	49 714	49 714
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	34 740	34 740
Võlad töövõtjatele	320	320
Maksuvõlad	838	838
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

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	238 862	331 110
Soome	1 158	33 678
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	240 020	364 788
Kokku müügitulu	240 020	364 788
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata metallitöötlus	190 261	347 105
Sorteeritud materjali taaskasutusele võtmine	17 007	17 683
Ruumide rent	13 994	0
Muud teenused	18 758	0
Kokku müügitulu	240 020	364 788

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 755	25 354
Sotsiaalmaksud	606	8 572
Kokku tööjõukulud	2 361	33 926
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0	15 059

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtted			2 500			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	24	190 436	0	4 500	0	65 000

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtted			0			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	18 197	358 940	4 500	21 000	246 000	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 755	5 781

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2016

RADIUS OÜ (registrikood: 10940106) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELJO KONNIMOIS	Juhatuse liige	21.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	274 915
Kokku	437 371
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	437 371
Kokku	437 371

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	274 915
Kokku	437 371
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	437 371
Kokku	437 371

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	190261	79.27%	Jah
Sorteeritud materjali taaskasutusele võtmine	38321	17007	7.09%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	13994	5.83%	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