

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Radenberg

registrikood: 11010705

tänava/talu nimi, Kullamäe 1-46

maja ja korteri number:

küla: Haapse küla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74202

telefon: +372 5096357, +372 6073292

e-posti aadress: tksekspert@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Tulumaks	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Osaühing Radenberg tegutseb ehituskonstruksioonide jooniste väljatöötamise, ehituskonstruksioonide tehnilise konsultatsiooni, uste ja akende arhitektuursete ja konstruksiooniliste lahenduste väljatöötamisega ning logistikateenuste pakkumisega euroopa firmadele.

Aasta oli edukas ja müügitulu teeniti 189925 eurot.

Töötasu ei ole arvestatud. Juhatuse liikmetele ei ole palgaga võrdsustatud väljamakseid teostatud.

2017. aastal jätkame senist tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 339 580	1 308 955	2
Nõuded ja ettemaksed	4 599	1 451	3,4
Kokku käibevarad	1 344 179	1 310 406	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	78 957	34 056	5
Kokku põhivarad	78 957	34 056	
Kokku varad	1 423 136	1 344 462	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	616 031	517 486	4,6,11
Kokku lühiajalised kohustised	616 031	517 486	
Kokku kohustised	616 031	517 486	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	674 164	666 979	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 129	157 185	
Kokku omakapital	807 105	826 976	
Kokku kohustised ja omakapital	1 423 136	1 344 462	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	189 925	221 856	8
Muud äritulud	1 089	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 791	-9 810	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 884	-6 386	5
Muud ärikulud	-451	-203	
Ärikasum (kahjum)	166 888	205 457	
Intressitulud	741	1 728	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	167 629	207 185	
Tulumaks	-37 500	-50 000	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 129	157 185	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	166 888	205 457	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	16 884	6 386	5
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-1 089	0	
Kokku korrigeerimised	15 795	6 386	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 148	1 135	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	98 545	-1 152	
Makstud ettevõtte tulumaks	-37 500	-18 500	10
Kokku rahavood äritegevusest	240 580	193 326	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-86 529	0	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	25 833	0	
Laekunud intressid	741	1 728	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-59 955	1 728	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-150 000	-74 000	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-150 000	-74 000	
Kokku rahavood	30 625	121 054	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 308 955	1 187 901	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30 625	121 054	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 339 580	1 308 955	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	866 979	869 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	157 185	157 185
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-200 000	-200 000
31.12.2015	2 556	256	824 164	826 976
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	130 129	130 129
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-150 000	-150 000
31.12.2016	2 556	256	804 293	807 105

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Radenberg 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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 raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 6-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Transpordivahendid 15%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	6,7

Kasuliku eluea määramisel arvestatakse iga põhivara töökoormust ja muid teadaolevaid asjaolusid.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, 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, 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

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks osanikke ja nendega seotud isikuid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	0	181
Arvelduskontod	438 580	257 774
Deposiidid	901 000	1 051 000
Kokku raha	1 339 580	1 308 955

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 915	3 915	
Ostjatelt laekumata arved	3 915	3 915	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	684	684	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 599	4 599	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	970	970	
Ostjatelt laekumata arved	970	970	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	481	481	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 451	1 451	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	124 931	0	103 431
Käibemaks	0	5	1	0
Ettemaksukonto jääk	684		480	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	684	124 936	481	103 431

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	63 856	63 856	63 856
Akumuleeritud kulum	-23 414	-23 414	-23 414
Jääkmaksumus	40 442	40 442	40 442
Amortisatsioonikulu	-6 386	-6 386	-6 386
31.12.2015			
Soetusmaksumus	63 856	63 856	63 856
Akumuleeritud kulum	-29 800	-29 800	-29 800
Jääkmaksumus	34 056	34 056	34 056
Ostud ja parendused	86 529	86 529	86 529
Muud ostud ja parendused	86 529	86 529	86 529
Amortisatsioonikulu	-16 884	-16 884	-16 884
Müügid	-24 744	-24 744	-24 744
31.12.2016			
Soetusmaksumus	86 529	86 529	86 529
Akumuleeritud kulum	-7 572	-7 572	-7 572
Jääkmaksumus	78 957	78 957	78 957

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	25 833	0
Transpordivahendid	25 833	0
Kokku	25 833	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	315	315	
Maksuvõlad	124 936	124 936	4
Muud võlad	490 780	490 780	
Dividendivõlad	489 724	489 724	
Muud viitvõlad	1 056	1 056	11
Kokku võlad ja ettemaksed	616 031	616 031	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	331	331	
Maksuvõlad	103 431	103 431	4
Muud võlad	413 724	413 724	
Dividendivõlad	413 724	413 724	
Kokku võlad ja ettemaksed	517 486	517 486	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 40 000 eesti krooni.		

Jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2016 moodustas 804293 eurot. Juhul, kui välja makstaks kogu jaotamata kasum bilansipäeva seisuga, kaasneks dividendide tulumaks summas 201073 eurot.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	81 275	114 955
Eesti	2 600	2 600
Holland	91 610	89 691
Taani	4 360	6 295
Prantsusmaa	8 010	5 640
Rootsi	2 070	2 675
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	189 925	221 856
Kokku müügitulu	189 925	221 856
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	187 325	219 256
Sõiduki üür	2 600	2 600
Kokku müügitulu	189 925	221 856

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötasu ei ole makstud.

Juhatuse liikmetele ei ole töötasuga võrdsustatud väljamakseid teostatud.

Lisa 10 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016			2015		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	150 000	37 500	124 931	200 000	50 000	103 431
Eesti	150 000	37 500	124 931	200 000	50 000	103 431
Kokku	150 000	37 500	124 931	200 000	50 000	103 431

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 056

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 600	2 600

Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva

Kajastamist vajavaid tehinguid ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2017

Osaühing Radenberg (registrikood: 11010705) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP KALDRE	Juhatuse liige	16.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	674 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 129
Kokku	804 293
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	654 293
Kokku	804 293

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	674 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 129
Kokku	804 293
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	654 293
Kokku	804 293

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	187325	98.63%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peep Kaldre	35212100290	Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6073292
Mobiiltelefon	+372 5096357
E-posti aadress	tksekspert@gmail.com