

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: RADIUS OÜ

registrikood: 10940106

tänava/talu nimi, Sära tee 8

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75312

telefon: +372 5079608

e-posti aadress: veljo@radius.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühingul on osalus kahes ettevõttes:

Skafix OÜ 35% osalus;

Radius SPACE 10% osalus.

2017. aastal lõppes Reinaldi kinnistu II etapi ehitus. Kinnistul paiknev tootmishoone nr. 5 on saanud kaasaegse välimuse, korrektse asfalteeritud sissesõidutee, ca 2000 m² suuruse laoplatsti ja parkla.

2018. aastal on plaanis:

- jätkata Reinaldi renoveerimisega, muutes kinnistu uutele rentnikele veelgi atraktiivsemaks;
- jätkata Eesnurme, Oru, Kose vald detailplaneeringuga seonduvaid tegevusi.

Ettevõtte otsib jätkuvalt investeringuteks sobivaid objekte, milledeks võivad olla kinnisvara kui ka ettevõtted.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	379	9 320	
Finantsinvesteeringud	8 623	183	
Nõuded ja ettemaksed	21 059	7 669	2
Varud	19 867	31 531	3
Kokku käibevarad	49 928	48 703	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 375	1 375	
Nõuded ja ettemaksed	36 219	58 483	2
Kinnisvarainvesteeringud	666 307	661 009	5
Materiaalsed põhivarad	37 487	57 109	6
Kokku põhivarad	741 388	777 976	
Kokku varad	791 316	826 679	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	223 791	210 329	8
Võlad ja ettemaksed	20 516	22 131	9
Kokku lühiajalised kohustised	244 307	232 460	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	116 206	148 781	8
Kokku pikaajalised kohustised	116 206	148 781	
Kokku kohustised	360 513	381 241	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	442 626	437 371	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 635	5 255	
Kokku omakapital	430 803	445 438	
Kokku kohustised ja omakapital	791 316	826 679	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	153 290	84 823	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-54 201	-12 708	
Mitmesugused tegevuskulud	-53 603	-44 934	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 622	-19 498	
Muud ärikulud	-23 951	0	
Ärikasum (kahjum)	1 913	7 683	
Intressitulud	446	0	
Intressikulud	-16 780	-2 428	
Muud finantstulud ja -kulud	-214	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 635	5 255	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 635	5 255	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Radius OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on väikeettevõtja aastaaruanne ja koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna Juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Radius OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi number 1.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasu vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglases väärtuses, muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju (alates 50% osadest) ja mis ei ole investori tüdarettevõtte. Sidusettevõtte 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.

Nõuded ja ettemaksud

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvutamisel 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.

Rendimaksud 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.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist 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, 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 äriolulistele 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 661	9 661	0
Ostjatelt laekumata arved	9 661	9 661	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	736	736	0
Muud nõuded	43 665	7 446	36 219
Laenunõuded	43 368	7 149	36 219
Intressinõuded	297	297	0
Ettemaksed	3 216	3 216	0
Muud makstud ettemaksed	3 216	3 216	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 278	21 059	36 219

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 183	5 183	0
Ostjatelt laekumata arved	5 183	5 183	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 486	2 486	0
Muud nõuded	58 483	0	58 483
Laenunõuded	58 483	0	58 483
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 152	7 669	58 483

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Valmistoodang	19 867	19 867
Tooted laos	19 867	19 867
Ettemaksed varude eest	0	11 664
Ettemaksed varude eest	0	11 664
Kokku varud	19 867	31 531

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
12766701	Radius Space OÜ	Eesti	Kosmose seadmete tootmine	10	10
12957571	Scanfix OÜ	Eesti	Kinnitustarvikute tootmine	35	35

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	511 699	511 699
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	511 699	511 699
Ostud ja parendused	149 310	149 310
31.12.2016		
Soetusmaksumus	661 009	661 009
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	661 009	661 009
Ostud ja parendused	5 298	5 298
31.12.2017		
Soetusmaksumus	666 307	666 307
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	666 307	666 307

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	41 777	30 538
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	14 307	6 508

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	27 050	762	4 446	32 258	32 258
Muud ostud ja parendused	27 050	762	4 446	32 258	32 258
Amortisatsioonikulu	-10 159	-620	-8 719	-19 498	-19 498
31.12.2016					
Soetusmaksumus	64 249	3 778	41 757	109 784	109 784
Akumuleeritud kulum	-27 287	-2 289	-23 099	-52 675	-52 675
Jääkmaksumus	36 962	1 489	18 658	57 109	57 109
Amortisatsioonikulu	-10 472	-662	-8 488	-19 622	-19 622
31.12.2017					
Soetusmaksumus	64 249	3 778	41 757	109 784	109 784
Akumuleeritud kulum	-37 759	-2 951	-31 587	-72 297	-72 297
Jääkmaksumus	26 490	827	10 170	37 487	37 487

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising AS	3 382	2 697	685	3 kuu Euribor + 2,5%	EUR	2019
Kapitalirendikohustised kokku	3 382	2 697	685			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Nordea Finance Estonia AS	1 649	1 649	0	6 kuu Euribor+ 3,6%	EUR	2017
SEB Liising AS	6 012	2 630	3 382	3 kuu Euribor + 2,5%	EUR	2019
Kapitalirendikohustised kokku	7 661	4 279	3 382			

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	194 982	194 982					
Lühiajalised laenud kokku	194 982	194 982					
Pikaajalised laenud							
Laen SEB Pank AS	91 075	26 112	64 963		kuu Euribor+2,5%	EUR	2021
Laen omanikult	50 558	0	50 558		0%	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	141 633	26 112	115 521				
Kapitalirendikohustised kokku	3 382	2 697	685				
Laenukohustised kokku	339 997	223 791	116 206				

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	181 000	181 000			2%	EUR	2017
Lühiajalised laenud kokku	181 000	181 000					
Pikaajalised laenud							
Laen SEB Pank AS	116 279	25 050	91 229	0	6 kuu Euribor+2,5%	EUR	2019
Laen omanikult	54 170	0	54 170	0	0%	EUR	2018
Pikaajalised laenud kokku	170 449	25 050	145 399	0			
Kapitalirendikohustised kokku	7 661	4 279	3 382				
Laenukohustised kokku	359 110	210 329	148 781	0			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 216	19 216
Tagatisrahad	1 300	1 300
Kokku võlad ja ettemaksed	20 516	20 516
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 030	20 030
Maksuvõlad	894	894
Saadud ettemaksed	157	157
Muud saadud ettemaksed	157	157
Tagatisrahad	1 050	1 050
Kokku võlad ja ettemaksed	22 131	22 131

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 016	245 539	32 469	235 170

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	55 871	98	8 268

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

RADIUS OÜ (registrikood: 10940106) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELJO KONNIMOIS	Juhatuse liige	10.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	442 626
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 635
Kokku	427 991
Jaotamine	
Kokku	427 991

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	442 626
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 635
Kokku	427 991
Jaotamine	
Kokku	427 991

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	80195	52.32%	Jah
Sorteeritud materjali taaskasutusele võtmine	38321	57074	37.23%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	16021	10.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veljo Konnimois	37810174915		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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