

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: RADICAL CAPITAL OÜ

registrikood: 11118319

tänava/talu nimi, Narva mnt 7d
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5526168, +372 5068095, +372 6696770, +372 6696768

faks: +372 6272121

e-posti aadress: tony@ubs.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

2017. a. jätkas ettevõtte uute kinnisvaraarenduse- ja tehnoloogiaprojektide arendamist. Kinnisvaraarenduse projekt ootab detailplaneeringu kehtestamist Tallinna Linnavolikogu poolt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 177	2 740
Nõuded ja ettemaksed	39 847	1 234
Kokku käibevarad	43 024	3 974
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 379 768	2 212 957
Nõuded ja ettemaksed	267 106	292 518
Kinnisvarainvesteeringud	327 181	327 181
Materiaalsed põhivarad	26 501	30 034
Kokku põhivarad	2 000 556	2 862 690
Kokku varad	2 043 580	2 866 664
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	14 036	47 752
Kokku lühiajalised kohustised	14 036	47 752
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	30 000	39 500
Kokku pikaajalised kohustised	30 000	39 500
Kokku kohustised	44 036	87 252
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 747 600	2 636 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-750 868	140 153
Kokku omakapital	1 999 544	2 779 412
Kokku kohustised ja omakapital	2 043 580	2 866 664

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	19 033	7 546
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 568	-8 462
Mitmesugused tegevuskulud	-3 113	-5 774
Tööjõukulud	-21 455	0
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 533	-3 533
Muud ärikulud	-5 159	-2 655
Ärikasum (kahjum)	-21 795	-12 878
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-733 188	148 767
Intressikulud	-1 114	-2 378
Muud finantstulud ja -kulud	5 229	6 642
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-750 868	140 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-750 868	140 153

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Radical Capital OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad raamatupidamise toimikonna poolt väljaantavad juhendid. Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Radical Capital OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja panga arvelduskontodel olevat raha (v.a. arvelduskrediit).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Ettevõtte on tütarettevõtte Rafaland OÜ ning sidusettevõtte Redio Kinnisvaraarenduse OÜ (osa 50 %). Seoses sellega, et on tegemist väikese konsolideerimisgrupiga, kelle aruande aasta bilansipäeva konsolideeritud näitajatest rohkem, kui üks ei ületa väikeettevõttele kehtestatud tingimusi, siis tütarettevõtteid ei konsolideerita ja kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena on kajastatud maa ning sellega seotud ettemaksed. Kinnisvarainvesteering võeti bilansis arvele algselt soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud tehingutasusid. Parendustega seotud kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), masinaid ja seadmeid. Materiaalne põhivara võeti bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum. Parendustega seotud kulutused on lisatud materiaalse põhivara soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad selle väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust (nt. remont, hooldus ja muud sarnased kulutused) on kajastatud aruandeperioodi kuludes. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Hoone amortisatsiooni normiks on 3% aastas, masinatel ja seadmetel 25-30%.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandamisega seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse rentniku bilansis soetusväärtuses.

Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga.

Kasutusrendi kulud kajastatakse kasumiaruandes.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksuna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega ning firmadega, milles nad omavad olulist osalust. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast madalamaid hindasid ja intressimäärasid.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	16 576	0
Sotsiaalmaksud	4 879	0
Kokku tööjõukulud	21 455	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 3 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	267 106	30 000	289 588	39 500

2017	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Rafaland AS		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
UBS Repro		9 500
Van Dahl Investments	22 482	

2016	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad		
Van Dahl Investments OÜ	104 650	
Rafaland AS		107 700
Van Dahl Investments		

Ostud ja müügid

	2016
	Ostud
Sidusettevõtjad	2 768

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016

Arvestatud tasu	16 576	0
-----------------	--------	---

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2019

RADICAL CAPITAL OÜ (registrikood: 11118319) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU RADIK	Juhatuse liige	20.04.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 747 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-750 868
Kokku	1 996 732
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 996 732
Kokku	1 996 732

Katta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumist.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 747 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-750 868
Kokku	1 996 732
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 996 732
Kokku	1 996 732

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	19033	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Merike Radik	45910220278		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6696770
Telefon	+372 6696768
Faks	+372 6272121
Mobiiltelefon	+372 5068095
Mobiiltelefon	+372 5526168
E-posti aadress	tony@ubs.ee