

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: RADICAL CAPITAL OÜ

registrikood: 11118319

tänavatänu 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	8

Tegevusaruanne

2018. a. jätkas ettevõtte uute kinnisvaraarenduse- ja tehnoloogiaprojektide arendamist. Kinnisvaraarenduse projekt ootab detailplaneeringu kehtestamist Tallinna Linnavolikogu poolt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	67 416	3 177
Nõuded ja ettemaksed	10 575	39 847
Kokku käibevarad	77 991	43 024
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 359 815	1 379 768
Nõuded ja ettemaksed	240 228	267 106
Kinnisvarainvesteeringud	201 872	327 181
Materiaalsed põhivarad	22 967	26 501
Kokku põhivarad	1 824 882	2 000 556
Kokku varad	1 902 873	2 043 580
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	22 147	14 036
Kokku lühiajalised kohustised	22 147	14 036
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	30 000	30 000
Kokku pikaajalised kohustised	30 000	30 000
Kokku kohustised	52 147	44 036
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 796 731	2 747 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 183	-750 868
Kokku omakapital	1 850 726	1 999 544
Kokku kohustised ja omakapital	1 902 873	2 043 580

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	6 743	19 033
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 556	-7 568
Mitmesugused tegevuskulud	-3 216	-3 113
Tööjõukulud	-18 624	-21 455
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 533	-3 533
Muud ärikulud	-8 444	-5 159
Ärikasum (kahjum)	-33 630	-21 795
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	80 047	-733 188
Intressikulud	-523	-1 114
Muud finantstulud ja -kulud	5 289	5 229
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 183	-750 868
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 183	-750 868

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)

	2018	2017
Palgakulu	14 436	16 576
Sotsiaalmaksud	4 188	4 879
Kokku tööjõukulud	18 624	21 455
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	240 228	30 000	267 106	30 000

2018	Antud laenude tagasimaksed
Rafaland AS	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Van Dahl Investments	26 878
Van Dahl Investments	

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	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	14 436	16 576

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2019

RADICAL CAPITAL OÜ (registrikood: 11118319) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU RADIK	Juhatuse liige	19.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 796 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 183
Kokku	1 847 914

Lisada aruandeaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 796 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 183
Kokku	1 847 914

Lisada aruandeaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	6743	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