

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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

2020. a. jätkas ettevõtte uute kinnisvaraarenduse- ja tehnoloogiaprojektide arendamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	20 698	42 010
Nõuded ja ettemaksed	12 751	29 779
Varud	10 008	0
Kokku käibevarad	43 457	71 789
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 312 358	1 303 812
Nõuded ja ettemaksed	163 000	191 000
Kinnisvarainvesteeringud	201 872	201 872
Materiaalsed põhivarad	12 808	19 434
Kokku põhivarad	1 690 038	1 716 118
Kokku varad	1 733 495	1 787 907
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	5 270	22 413
Kokku lühiajalised kohustised	5 270	22 413
Kokku kohustised	5 270	22 413
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 720 682	1 747 914
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 731	14 768
Kokku omakapital	1 728 225	1 765 494
Kokku kohustised ja omakapital	1 733 495	1 787 907

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	6 407	7 682
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 786	-7 320
Mitmesugused tegevuskulud	-3 343	-4 980
Tööjõukulud	-19 533	-19 136
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 625	-3 533
Muud ärikulud	-3 821	-4 480
Ärikasum (kahjum)	-31 701	-31 767
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	33 546	43 997
Intressikulud	-147	-1 761
Muud finantstulud ja -kulud	3 033	4 299
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 731	14 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 731	14 768

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Radical Capital OÜ 2020 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 toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsipi 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)

	2020	2019
Palgakulu	15 206	14 821
Sotsiaalmaksud	4 327	4 315
Kokku tööjõukulud	19 533	19 136
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	175 522	0	191 000	0

Laenud

2020	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	
Van Dahl Investments OÜ	50 607

2019	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõttjad		
UBS Repro OÜ		30 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
Van Dahl Investments OÜ	49 228	

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	4 050	7 070

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	15 206	14 821

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

RADICAL CAPITAL OÜ (registrikood: 11118319) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU RADIK	Juhatuse liige	30.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 720 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 731
Kokku	1 725 413

Lisada aruandeaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 720 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 731
Kokku	1 725 413

Lisada aruandeaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	6407	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