

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Raditex OÜ

registrikood: 11144268

tänavatalu nimi, Lasnamäe tn 4c-11

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Lasnamäe linnaosa, Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11412

e-posti aadress: mark@maslovconsulting.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Muud ärikulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ RADITEX majandusaasta kestis 01.jaanuarist kuni 31.detsembrini 2021. aastal. See oli viies tegevusaasta. OÜ RADITEX põhitegevuseks on programmeerimine ja ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine mis sisaldab protsesside optimeerimist ning edaspidist digitaliseerimist. Omades pikaajalist kogemust protsesside juhtimise ja ressursside planeerimise tarkvara juurutamises suudame pakkuda klientidele efektiivseid ja kaasaegseid lahendusi, aidata ettevõtteid kaasajastada ja viia IT lahendused vastavusse kaasaja nõuetega. Suurendada tootlikust ja efektiivsust ja suurendada ettevõtte konkurentsivõimet ning tõsta nende väärtust.

Tulud, kulud ja kasum

2021. aastal oli OÜ RADITEX müügitulu kokku 126 625 eurot.

OÜ RADITEX müügitulust moodustas peamiselt teenuste müük Eestisse.

Personal

2021. aastal oli keskmine töötajate arv 2. OÜ RADITEX juhatus koosneb 2021.aastal kaks inimest. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Meie eesmärkideks 2022. aastal on kindlustada teenuse püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele. 2020. aastal on plaanis kasvatada teenusmahtu ja äripartnerite ringi.

OÜ RADITEX põhimärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine jahenenud majanduskeskkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 744	25 309	
Nõuded ja ettemaksed	160 257	31 270	
Kokku käibevarad	179 001	56 579	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	88 064	93 244	4
Kokku põhivarad	88 064	93 244	
Kokku varad	267 065	149 823	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	88 005	88 005	
Võlad ja ettemaksed	132 059	36 825	
Kokku lühiajalised kohustised	220 064	124 830	
Kokku kohustised	220 064	124 830	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 381	34 024	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 808	-11 843	
Kokku omakapital	47 001	24 993	
Kokku kohustised ja omakapital	267 065	149 823	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	126 625	132 083	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-68 830	-90 256	6
Mitmesugused tegevuskulud	-5 257	-33 788	7
Tööjõukulud	-20 351	-12 631	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 181	-5 766	
Muud ärikulud	-1 498	-1 486	9
Ärikasum (kahjum)	25 508	-11 844	
Intressitulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 508	-11 843	
Tulumaks	-700	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 808	-11 843	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Raditex 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglasel väärtuses. (Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.)

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 800 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 800 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 800

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalsed võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tulevisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasel väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisifinantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasel väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2	22 911		1 260
Üksikisiku tulumaks		50		28
Sotsiaalmaks		428		389
Kohustuslik kogumispension		26		24
Töötuskindlustusmaksed		31		28
Ettemaksukonto jääk			1 415	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	23 446	1 415	1 729

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	2 928	2 928
Akumuleeritud kulum	-2 928	-2 928
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2021		
Soetusmaksumus	2 928	2 928
Akumuleeritud kulum	-2 928	-2 928
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	103 605	103 605
Akumuleeritud kulum	-10 360	-10 360
Jääkmaksumus	93 245	93 245
Amortisatsioonikulu	-5 181	-5 181
31.12.2021		
Soetusmaksumus	103 605	103 605
Akumuleeritud kulum	-15 541	-15 541
Jääkmaksumus	88 064	88 064

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	126 625	132 083
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	126 625	132 083
Kokku müügitulu	126 625	132 083
Müügitulu tegevusalade lõikes		
70221	47 625	59 883
62011	79 000	72 200
Kokku müügitulu	126 625	132 083

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud teenused	16 800	0
Alltöövõtutööd	51 828	90 086
Transpordikulud	52	0
Muud	150	170
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	68 830	90 256

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	820	0
Uurimis- ja arengukulud	0	2
Koolituskulud	4 145	0
Arvuti hooldus		
Konsultatsioonikulud		
Muud	292	33 786
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 257	33 788

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	15 210	9 440
Sotsiaalmaksud	5 019	3 115
Muud	122	76
Kokku tööjõukulud	20 351	12 631
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	2

Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud	1 498	1 486
Kokku muud ärikulud	1 498	1 486

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.11.2022

Raditex OÜ (registrikood: 11144268) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARK MASLOV	Juhatuse liige	19.12.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 808
Kokku	44 189
Katmine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 189
Kokku	44 189

Maksta dividende summas 20000 eurot ning jätta eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) summas 24189 eurot

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 808
Kokku	44 189

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	79000	62.39%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	47625	37.61%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mark Maslov	37912030264	Järveküla, Rae vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Mait Ruut	36605050267	Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mark@maslovconsulting.com