

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing Radenberg

registrikood: 11010705

tänava/talu nimi, Põhja-Kullamäe ühistu 46
maja ja korteri number:

küla: Haapse küla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74202

telefon: +372 5096357, +372 6073292

e-posti aadress: tksekspert@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Tulumaks	12
Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing Radenberg tegutseb ehituskonstruksioonide jooniste väljatöötamise, ehituskonstruksioonide tehnilise konsultatsiooni, uste ja akende arhitektuursete ja konstruksiooniliste lahenduste väljatöötamisega ning logistikaenuste pakkumisega euroopa firmadele.

Aasta oli edukas ja müügitulu teeniti 183 639 eurot.

Töötasu ei ole arvestatud. Juhatuse liikmetele ei ole palgaga võrdsustatud väljamakseid teostatud.

Vaatamata COVID-19 haigust põhjustava koroonaviiruse puhangule ja selle lahendamiseks kehtestatud eriolukorrale tegutseb firma praegu endiselt edasi ja jätkab senist tegevust ka 2023. aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 769 364	1 764 963	2
Nõuded ja ettemaksed	9 140	859	3,4
Kokku käibevarad	1 778 504	1 765 822	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	115 324	14 061	5
Kokku põhivarad	115 324	14 061	
Kokku varad	1 893 828	1 779 883	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	957 667	907 361	4,6
Kokku lühiajalised kohustised	957 667	907 361	
Kokku kohustised	957 667	907 361	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	749 710	727 958	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	183 639	141 752	
Kokku omakapital	936 161	872 522	
Kokku kohustised ja omakapital	1 893 828	1 779 883	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	175 025	192 295	8
Muud äritulud	26 887	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 585	-6 618	
Tööjõukulud	-1 906	-1 906	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 520	-12 979	5
Muud ärikulud	-1 247	-1 446	
Ärikasum (kahjum)	174 654	169 346	
Intressitulud	268	83	
Muud finantstulud ja -kulud	38 111	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	213 033	169 429	
Tulumaks	-29 394	-27 677	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	183 639	141 752	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	174 654	169 346	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	15 520	12 979	5
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-26 887	0	5
Muud korrigeerimised	38 111	0	
Kokku korrigeerimised	26 744	12 979	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 281	117	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 556	10 664	
Makstud ettevõtte tulumaks	-19 644	-25 500	10
Kokku rahavood äritegevusest	175 029	167 606	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-116 783	0	5
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	26 887	0	5
Laekunud intressid	268	83	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-89 628	83	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-81 000	-90 000	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-81 000	-90 000	
Kokku rahavood	4 401	77 689	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 764 963	1 687 274	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 401	77 689	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 769 364	1 764 963	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	2 556	256	847 958	850 770
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	141 752	141 752
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-120 000	-120 000
31.12.2021	2 556	256	869 710	872 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	183 639	183 639
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-120 000	-120 000
31.12.2022	2 556	256	933 349	936 161

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Radenberg 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega. Eesti finantsaruandluse standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad rahandusministri määrusega kinnitatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha lähenditena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes sularaha kassas, arvelduskontode jääke ning kuni 6-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Transpordivahendid 15%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	6,7

Kasuliku eluea määramisel arvestatakse iga põhivara töökoormust ja muid teadaolevaid asjaolusid.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, 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, 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

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks osanikke ja nendega seotud isikuid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kassa	5 793	7 836
Arvelduskontod	324 460	856 127
Deposiidid	1 439 111	901 000
Kokku raha	1 769 364	1 764 963

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	790	790	
Ostjatelt laekumata arved	790	790	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 383	6 383	4
Ettemaksed	1 967	1 967	
Tulevaste perioodide kulud	1 967	1 967	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 140	9 140	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	590	590	
Ostjatelt laekumata arved	590	590	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	269	269	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	859	859	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	192 743	0	181 181
Käibemaks	68	0	0	905
Üksikisiku tulumaks	0	440	0	0
Erisoodustuse tulumaks	0	225	0	85
Sotsiaalmaks	0	372	0	139
Ettemaksukonto jääk	6 315		269	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 383	193 780	269	182 310

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	86 529	86 529
Akumuleeritud kulum	-59 489	-59 489
Jääkmaksumus	27 040	27 040
Amortisatsioonikulu	-12 979	-12 979
31.12.2021		
Soetusmaksumus	86 529	86 529
Akumuleeritud kulum	-72 468	-72 468
Jääkmaksumus	14 061	14 061
Ostud ja parendused	116 783	116 783
Muud ostud ja parendused	116 783	116 783
Amortisatsioonikulu	-15 520	-15 520
31.12.2022		
Soetusmaksumus	116 783	116 783
Akumuleeritud kulum	-1 459	-1 459
Jääkmaksumus	115 324	115 324

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	26 887	0

Transpordivahendid	26 887	0
Kokku	26 887	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	162	162	
Maksuvõlad	193 780	193 780	4
Muud võlad	763 725	763 725	
Dividendivõlad	763 725	763 725	
Kokku võlad ja ettemaksed	957 667	957 667	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	156	156	
Maksuvõlad	182 310	182 310	4
Muud võlad	724 895	724 895	
Dividendivõlad	724 724	724 724	
Muud viitvõlad	171	171	
Kokku võlad ja ettemaksed	907 361	907 361	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 40 000 eesti krooni.		

Jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2022 moodustas 933 349 eurot. Juhul, kui välja makstaks kogu jaotamata kasum bilansipäeva seisuga, kaasneks dividendide tulumaks summas 233 337 eurot.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	125 200	98 690
Eesti	5 660	28 290
Holland	41 640	61 245
Taani	2 075	2 970
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	450	1 100
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	175 025	192 295
Kokku müügitulu	175 025	192 295
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	175 025	192 295
Kokku müügitulu	175 025	192 295

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Sotsiaalmaksud	1 906	1 906
Kokku tööjõukulud	1 906	1 906

Lisa 10 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2022			2021		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	81 000	19 644	190 931	90 000	25 500	181 181
Eesti	81 000	19 644	190 931	90 000	25 500	181 181
Kokku	81 000	19 644	190 931	90 000	25 500	181 181

Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Avalikustamist vajavad sündmused puudusid.

Vaatamata COVID-19 haigust põhjustava koroonaviiruse puhangule ja selle lahendamiseks kehtestatud eriolukorrale tegutseb firma endiselt edasi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2023

Osaühing Radenberg (registrikood: 11010705) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP KALDRE	Juhatuse liige	17.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	749 710
Aruandeaasta kasum (kahjum)	183 639
Kokku	933 349
Jaotamine	
Dividendideks	120 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	813 349
Kokku	933 349

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	749 710
Aruandeaasta kasum (kahjum)	183 639
Kokku	933 349
Jaotamine	
Dividendideks	120 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	813 349
Kokku	933 349

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	175025	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peep Kaldre	35212100290	Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6073292
Mobiiltelefon	+372 5096357
E-posti aadress	tksekspert@gmail.com