

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Raditex OÜ

registrikood: 11144268

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Lasnamäe linnaosa,
Lasnamäe tn 4c-11

postisihnumber: 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
Lisa 10 Intressitulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ RADITEX majandusaasta kestis 01.jaanuarist kuni 31.detsembrini 2023. aastal. See oli kuues 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

2023. aastal oli OÜ RADITEX müügitulu kokku 152 425 eurot.

OÜ RADITEX müügitulust moodustas peamiselt teenuste müük Eestisse.

Personal

2023. aastal oli keskmine töötajate arv 2. OÜ RADITEX juhatus koosneb 2023.aastal kaks inimest. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Meie eesmärkideks 2024. aastal on kindlustada teenuse püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele. 2023. 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)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 434	11 979	
Nõuded ja ettemaksed	26 571	45 297	
Kokku käibevarad	50 005	57 276	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	15 568	19 042	3
Immateriaalsed põhivarad	77 704	82 884	4
Kokku põhivarad	93 272	101 926	
Kokku varad	143 277	159 202	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	31 459	69 005	
Võlad ja ettemaksed	7 050	5 110	
Kokku lühiajalised kohustised	38 509	74 115	
Kokku kohustised	38 509	74 115	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 940	44 190	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 016	38 085	
Kokku omakapital	104 768	85 087	
Kokku kohustised ja omakapital	143 277	159 202	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	152 425	271 430	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-70 257	-200 626	6
Mitmesugused tegevuskulud	-8 193	-3 684	7
Tööjõukulud	-25 838	-20 820	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 655	-6 338	
Muud ärikulud	-1 898	-1 880	9
Ärikasum (kahjum)	37 584	38 082	
Intressitulud	0	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 584	38 085	
Tulumaks	-3 568	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 016	38 085	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Raditex 2023. 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 pikaajalised 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 maksmisele 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)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2	5 495	2	4 569
Üksikisiku tulumaks		335		50
Sotsiaalmaks		574		428
Kohustuslik kogumispension		35		26
Töötuskindlustusmaksed		42		31
Ettemaksukonto jääk			3 723	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	6 481	3 725	5 104

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2022		
Soetusmaksumus	20 200	20 200
Akumuleeritud kulum	-1 158	-1 158
Jääkmaksumus	19 042	19 042
Amortisatsioonikulu	-3 474	-3 474
31.12.2023		
Soetusmaksumus	20 200	20 200
Akumuleeritud kulum	-4 632	-4 632
Jääkmaksumus	15 568	15 568

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2022		
Soetusmaksumus	103 605	103 605
Akumuleeritud kulum	-20 721	-20 721
Jääkmaksumus	82 884	82 884
Amortisatsioonikulu	-5 180	-5 180
31.12.2023		
Soetusmaksumus	103 605	103 605
Akumuleeritud kulum	-25 901	-25 901
Jääkmaksumus	77 704	77 704

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	152 425	271 430
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	152 425	271 430
Kokku müügitulu	152 425	271 430
Müügitulu tegevusalade lõikes		
70221	51 400	93 450
62011	101 025	177 980
Kokku müügitulu	152 425	271 430

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Alltöövõtutööd	70 257	200 626
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	70 257	200 626

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	400	0
Koolituskulud	7 413	161
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 520
Arvuti hooldus	0	794
Konsultatsioonikukud		
Reklaamikulud	0	850
Muud	380	359
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 193	3 684

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	19 311	15 560
Sotsiaalmaksud	6 373	5 135
Muud	154	125
Kokku tööjõukulud	25 838	20 820
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	0

Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Muud	1 898	1 880
Kokku muud ärikulud	1 898	1 880

Lisa 10 Intressitulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressitulu hoiustelt	0	3
Kokku intressitulud	0	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.07.2024

Raditex OÜ (registrikood: 11144268) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARK MASLOV	Juhatuse liige	29.07.2024
MAIT RUUT	Juhatuse liige	31.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 016
Kokku	101 956
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	76 956
Kokku	101 956

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	101025	66.28%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	51400	33.72%	Ei