

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Rapla Tarbijate Ühistu

registrikood: 10359831

tänava/talu nimi, Hariduse tn 3

maja ja korteri number:

linn: Rapla linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 79513

telefon: +372 4855457

faks: +372 4855444

e-posti aadress: raplaty@raplaty.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Laenunõuded	13
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	15
Lisa 10 Kasutusrent	16
Lisa 11 Laenukohustised	17
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	18
Lisa 14 Osakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	19
Lisa 16 Muud äritulud	19
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 19 Tööjõukulud	20
Lisa 20 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	22
Vandeaudiitori aruanne	23

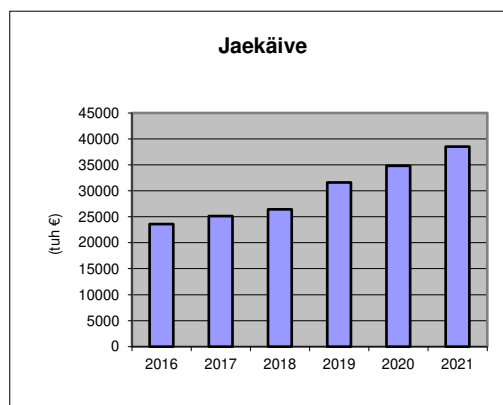
Tegevusaruanne

Rapla Tarbijate Ühistu on asutatud 1904. aastal. Ühistu eesmärk on oma liikmete ühise tegevuse toetamine erinevate teenuste osutamisega. Rapla Tarbijate Ühistu põhitegevus on jaekaubandus, kõrvaltegevused on toidlustus ja kinnisvara haldus.

2021. aasta lõpus oli ühistul kokku 14 kauplust, sh 3 Konsumit, 2 Konsum/Ehituskeskust, 8 väikepoodi, 1 tööstuskaupade kauplus. Lisaks kauplustele tegutseb ka kohvik.

Müüakse peamiselt toidu- ja esmatarbekaupu. 2021. aastal oli Rapla TÜ jaekäive 38,5 mln €, kasv võrreldes eelnenud aastaga 10,6%.

Ühistu müügitulu 2021. aastal oli 32,6 mln € (kasv 10,6%) ja kasum 3,2 mln € (kasv 3,4-kordne), sh ärikasum oli 1,4 mln € (kasv 63,4%).

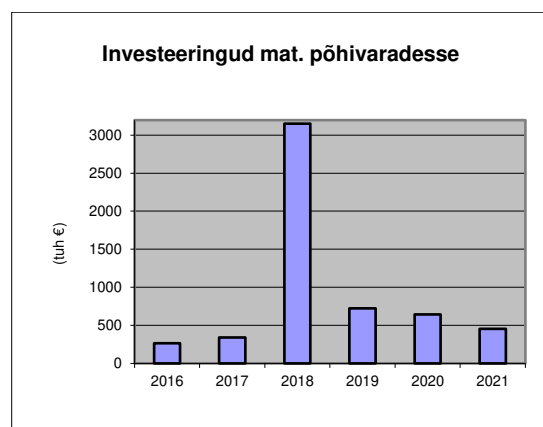
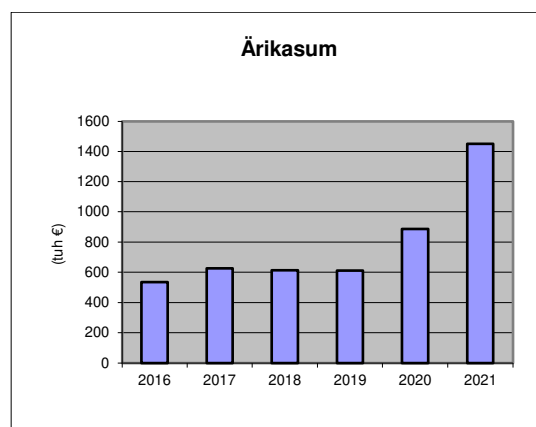


Ühistul oli 2021. aastal 230 hankijat. 71% hankemahust moodustas Coop Eesti Keskühistu.

Seisuga 31. detsember 2021. a. oli Rapla Tarbijate Ühistul 1441 liiget. Ühistu liikmed ja püsikliendid kasutavad aktiivselt Säästukaarti ja Säästukaart Plussi, mis võimaldavad hinnasoodustusi Coop Eesti kauplustes ning Säästukaardi partnerite juures. Säästukaart Pluss annab täiendava võimaluse maksta kaupade eest, võtta Coop kaupluste kassadest välja sularaha, kasutada krediitlimiiti.

Ka Coop Panga kaart toimib Coop kauplustes kliendikaardina, mis annab ostudelt soodustusi ja kogub boonuspunkte. Coop kaupluste kassades saab pangakaardiga välja võtta sularaha ja teha sularaha sissemakseid pangakontole.

Keskmine töötajate arv 2021. aastal oli 198. Keskmine palk võrreldes 2020. aastaga kasvas 7,8%.



Finantssuhtarvud	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Maksevõime üldine tase	1,04	1,01	0,84	0,90	1,00	1,39
Võlakordaja	0,38	0,36	0,48	0,45	0,42	0,33
Ärirentaablus (%)	2,68	2,94	2,75	2,27	3,01	4,44
Puhasrentaablus (%)	2,62	2,98	2,75	2,41	3,29	9,97
Varade rentaablus (%)	6,37	7,26	5,81	5,29	7,44	21,59
Omakapitali rentaablus (%)	10,68	11,55	10,53	9,89	13,18	34,35

Esitatud finantssuhtarvude arvutamise metoodika:

Maksevõime üldine tase = käibevara / lühiajalised kohustised

Võlakordaja = kohustised / varad

Ärirentaablus (%) = ärikasum / müügitulu x 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100

Varade rentaablus (%) (ROA) = puhaskasum / (varad aasta alguses + varad aasta lõpus) / 2 x 100

Omakapitali rentaablus (%) (ROE) = puhaskasum / (omakapital aasta alguses + omakapital aasta lõpus) / 2 x 100

Ühistu peamiseks tegevussuunaks on endiselt jaekaubanduse arendamine Rapla maakonnas. 2021. aastal laiendati Rapla Jaama Konsum/Ehituskeskuse müügipinda. Kaupluste sisustuse ja tehnoloogia uuendamine on järjepidev, 2022. aastal jätkub kaupluste külmaseadmete üleminek CO2 süsteemidele, mis on energiasäästlikumad ja keskkonnasõbralikumad. Investeeringute maht 2022. aastal jääb eelmise aasta tasemele.

Keeruliste geopoliitiliste olude tõttu ümbritseb üldist makromajanduslikku arengut suur määramatus. Rapla TÜ jaekaubandusele avaldavad olulist mõju ühelt poolt kiire hindade tõus ja teiselt poolt tegevuspiirkonnas tugevnev konkurents. 2022. aastaks on prognoositud jaekäibe kasv 1,4%. Müügitulude 1,4%-lise kasvu juures on eesmärk saada 50% eelmise aasta ärikasumist. Lähtudes aktsiaturul toimuvast Ühistu 2022. aastaks tulused finantsinvesteeringutelt ei planeeri.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 061 994	1 782 724	2
Nõuded ja ettemaksed	382 149	299 080	3
Varud	1 744 268	1 733 517	6
Kokku käibevarad	5 188 411	3 815 321	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	3 000 774	1 174 159	5
Nõuded ja ettemaksed	309 791	307 920	3
Kinnisvarainvesteeringud	405 841	327 836	8
Materiaalsed põhivarad	7 632 144	7 974 506	9
Kokku põhivarad	11 348 550	9 784 421	
Kokku varad	16 536 961	13 599 742	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	261 222	256 630	11
Võlad ja ettemaksed	3 484 313	3 543 795	12
Kokku lühiajalised kohustised	3 745 535	3 800 425	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 692 697	1 953 919	11
Kokku pikaajalised kohustised	1 692 697	1 953 919	
Kokku kohustised	5 438 232	5 754 344	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	14 410	14 410	14
Kohustuslik reservkapital	896 725	848 224	
Muud reservid	5 864	5 864	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 928 399	6 006 878	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 253 331	970 022	
Kokku omakapital	11 098 729	7 845 398	
Kokku kohustised ja omakapital	16 536 961	13 599 742	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	32 630 476	29 501 723	15
Muud äritulud	37 258	25 257	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 659 350	-23 506 080	17
Mitmesugused tegevuskulud	-950 824	-909 523	18
Tööjõukulud	-3 890 784	-3 557 169	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-715 123	-666 008	8, 9
Muud ärikulud	-1 617	-956	
Ärikasum (kahjum)	1 450 036	887 244	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1 826 615	111 249	5
Intressitulud	14 938	14 817	
Intressikulud	-38 258	-43 288	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 253 331	970 022	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 253 331	970 022	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 450 036	887 244	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	715 123	666 008	8, 9
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-2 190	0	9
Kokku korrigeerimised	712 933	666 008	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-86 215	-18 579	3
Varude muutus	-10 751	-137 203	6
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-16 856	413 324	12
Makstud intressid	-38 778	-43 409	
Kokku rahavood äritegevusest	2 010 369	1 767 385	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-495 845	-600 716	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	5 163	0	9
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-5 430	8
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-265 200	5
Antud laenude tagasimaksed	11 113	10 563	7
Laekunud intressid	5 100	4 898	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-474 469	-855 885	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-256 630	-303 859	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-256 630	-303 859	
Kokku rahavood	1 279 270	607 641	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 782 724	1 175 083	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 279 270	607 641	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 061 994	1 782 724	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	14 410	815 831	5 864	6 039 271	6 875 376
Aruandeaasta kasum (kahjum)				970 022	970 022
Muud muutused omakapitalis		32 393		-32 393	0
31.12.2020	14 410	848 224	5 864	6 976 900	7 845 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)				3 253 331	3 253 331
Muud muutused omakapitalis		48 501		-48 501	0
31.12.2021	14 410	896 725	5 864	10 181 730	11 098 729

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rapla Tarbijate Ühistu 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse raamatupidamise seaduse 2. lisa toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

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.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuste langust (st. vajadust allhindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulust, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Varude kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Logistikakulud ja ostuboonused kajastatakse kuludes tekkepõhiselt kasumiaruandekirjel "Kaubad, toore, materjal ja teenused", kuna neid ei ole võimalik usaldusväärselt jagada varude soetusmaksumusse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi võimaldamiseks viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Kinnisvarainvesteeringutele rakendatav amortisatsioonimäär on 3% aastas. Maad ei amortiseerita.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro, kantakse kuludesse kasutuselevõtmise hetkel. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	33
Rajatised	6 kuni 10
Muu põhivara	3 kuni 8

Rendid

KASUTUSRENT

1. Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi puhul renditud varaobjekt jääb arvele rendileandja raamatupidamisbilansis ning rendileandja jätkab sellelt amortisatsiooni arvestamist. Saadud rendimaksud kantakse selle perioodi tuludesse, mille eest renti arvestati.

2. Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi puhul rentnik renditud varaobjekti oma raamatupidamisbilansis arvele ei võta. Rendimaksud kannab rentnik selle perioodi kuludesse, mille eest renti arvestati.

KAPITALIRENT

1. Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi puhul võetakse arvele kapitalirendi nõue rentniku vastu. Kapitalirendi nõudesumma laekumine toimub võrdsete rendimaksetena, fikseeritakse makseperioodi pikkus. Rendileandja tulu on intressitulu.

2. Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi tingimustel võtab rentnik varaobjekti ja kapitalirendi kohustuse arvele soetusmaksumuses. Rendilepingus on fikseeritud rendi kuumakse, rendiperioodi pikkus. Rentnik arvestab kapitalirendi korras renditud varalt amortisatsiooni.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kassakontod	71 466	114 444
Pangakontod	2 900 698	1 646 655
Inkassatsioon	89 830	21 625
Kokku raha	3 061 994	1 782 724

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	321 106	321 106			
Ostjatelt laekumata arved	321 106	321 106			
Laenunõuded	261 053	11 680	49 373	200 000	7
Muud nõuded	91 773	42 239		49 534	
Intressinõuded	50 339	805		49 534	
Viitlaekumised	41 434	41 434			
Ettemaksed	18 008	7 124	10 884		
Tulevaste perioodide kulud	18 008	7 124	10 884		
Kokku nõuded ja ettemaksed	691 940	382 149	60 257	249 534	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	252 426	252 426			
Ostjatelt laekumata arved	258 260	258 260			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 834	-5 834			
Laenunõuded	272 166	11 113	50 405	210 648	7
Muud nõuded	70 338	30 804		39 534	
Intressinõuded	40 501	967		39 534	
Viitlaekumised	29 837	29 837			
Ettemaksed	12 070	4 737	7 333		
Tulevaste perioodide kulud	12 070	4 737	7 333		
Kokku nõuded ja ettemaksed	607 000	299 080	57 738	250 182	

Viitlaekumiste rida on 31.12.2021 korrigeeritud ebatõenäolistelt laekuvate nõuete võrra summas 1 047 eurot (31.12.2020 summas 7 143 eurot).

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	129 585	87 900
Üksikisiku tulumaks	58 757	48 347
Erisoodustuse tulumaks	253	251
Sotsiaalmaks	134 390	121 793
Kohustuslik kogumispension	4 649	5 951
Töötuskindlustusmaksed	9 389	8 516
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	337 023	272 758

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2019	797 710	797 710
Soetamine	265 200	265 200
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	111 249	111 249
31.12.2020	1 174 159	1 174 159
Kajastatud õiglasest väärtuses	1 170 959	1 170 959
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	3 200	3 200
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2020	1 174 159	1 174 159
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 826 615	1 826 615
31.12.2021	3 000 774	3 000 774
Kajastatud õiglasest väärtuses	2 997 574	2 997 574
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	3 200	3 200

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena on kajastatud osalus Coop Eesti Keskühistus 3200 EUR ja Coop Panga aktsiad summas 2 997 574 EUR.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	3 642	10 108
Müügiks ostetud kaubad	1 740 626	1 723 409
Kokku varud	1 744 268	1 733 517

Kaupade mahakandmise peamiseks põhjusteks on klientide poolt toimepandud vargused ning kaupade riknemine.

Müügiks ostetud kaupade bilansilist maksumust on korrigeeritud varude inventuuri kuupäeva ja bilansipäeva vahelise perioodi käibelt arvestatud eeldatavate kaubakadude võrra - seisuga 31.12.2021 summas 80 542 EUR (31.12.2020: 78 002 EUR).

Varude allahindamisel lähtutakse varude vanuselisest struktuurist. Varude bilansilise maksumuse korrigeerimine toimub läbi allahindluse reservi. Seisuga 31.12.2021 oli allahindluse reservi suuruseks 35 800 EUR (31.12.2020: 35 800 EUR).

Lisa 7 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Coop Eesti Keskühistu	61 053	11 680	49 373	0	5% aastas	EUR	30.09.2026
Coop Investeeringud OÜ	200 000			200 000	5% aastas	EUR	18.01.2027
Laenunõuded	261 053	11 680	49 373	200 000			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Coop Eesti Keskühistu	72 166	11 113	50 405	10 648	5% aastas	EUR	30.09.2026
Coop Investeeringud OÜ	200 000			200 000	5% aastas	EUR	18.01.2027
Laenunõuded	272 166	11 113	50 405	210 648			

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	5 358	576 186	581 544
Akumuleeritud kulum	0	-364 370	-364 370
Jääkmaksumus	5 358	211 816	217 174
Ostud ja parendused	5 430		5 430
Amortisatsioonikulu		-17 919	-17 919
Ümberliigitamised	2 586	120 565	123 151
31.12.2020			
Soetusmaksumus	13 374	764 686	778 060
Akumuleeritud kulum	0	-450 224	-450 224
Jääkmaksumus	13 374	314 462	327 836
Amortisatsioonikulu	0	-23 704	-23 704
Ümberliigitamised	2 969	98 740	101 709
31.12.2021			
Soetusmaksumus	16 343	1 005 258	1 021 601
Akumuleeritud kulum	0	-615 760	-615 760
Jääkmaksumus	16 343	389 498	405 841

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	69 896	59 790
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	18 441	17 592

Kinnisvarainvesteeringud on kajastatud soetusmaksumuse meetodil, kuna õiglase väärtuse usaldusväärne hindamine mõistliku kulu ja pingutusega pole võimalik. Rapla Tarbijate Ühistu kinnisvaraobjektid on spetsiifilise otstarbega (vanad kauplusehooned, mida enda majandustegevuses ei kasutata) ja asuvad kohtades, kus aktiivne turg puudub.

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	180 668	9 940 312	3 036 705	5 876	13 163 561
Akumuleeritud kulum	0	-3 021 290	-2 039 347	0	-5 060 637
Jääkmaksumus	180 668	6 919 022	997 358	5 876	8 102 924
Ostud ja parendused		96 179	493 592	53 051	642 822
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		96 179		53 051	149 230
Muud ostud ja parendused			493 592		493 592
Amortisatsioonikulu		-323 754	-324 335		-648 089
Ümberliigitamised	-2 586	-120 565	5 876	-5 876	-123 151
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest			5 876	-5 876	0
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	-2 586	-120 565			-123 151
31.12.2020					
Soetusmaksumus	178 082	9 845 985	3 385 127	53 051	13 462 245
Akumuleeritud kulum	0	-3 275 103	-2 212 636	0	-5 487 739
Jääkmaksumus	178 082	6 570 882	1 172 491	53 051	7 974 506
Ostud ja parendused		162 521	282 439	8 779	453 739
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		162 521			162 521
Muud ostud ja parendused			282 439	8 779	291 218
Amortisatsioonikulu		-329 177	-362 242		-691 419
Müügid (jääkmaksumuses)			-2 973		-2 973
Ümberliigitamised	-2 969	-45 689		-53 051	-101 709
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		53 051		-53 051	0
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	-2 969	-98 740			-101 709
31.12.2021					
Soetusmaksumus	175 113	9 820 523	3 570 456	8 779	13 574 871
Akumuleeritud kulum		-3 461 986	-2 480 741	0	-5 942 727
Jääkmaksumus	175 113	6 358 537	1 089 715	8 779	7 632 144

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Muud materiaalsed põhivarad	5 163	0
Kokku	5 163	0

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2021	2020
Kasutusrenditulu	184 250	163 248
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	191 700	159 188
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	405 841	327 836
Kokku	405 841	327 836

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	10 799	8 594
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	8 931	8 620
1-5 aasta jooksul	27 530	35 636
Üle 5 aasta	0	825

Lisa 11 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank leping 2018016634	1 953 919	261 222	1 692 697		1,75%	EUR	24.07.2025
Pikaajalised laenud kokku	1 953 919	261 222	1 692 697				
Laenukohustised kokku	1 953 919	261 222	1 692 697				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank leping 2018016634	2 210 549	256 630	1 953 919		1,75%	EUR	24.07.2025
Pikaajalised laenud kokku	2 210 549	256 630	1 953 919				
Laenukohustised kokku	2 210 549	256 630	1 953 919				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Maa	108 619	108 619
Ehitised	6 235 452	6 436 665
Muud materiaalsed põhivarad	139 962	166 204
Muud varad	639 116	639 116
Kokku	7 123 149	7 350 604

Arvelduslaenuleping nr 2012031372 01.11.2012.a., arvelduskrediidi limiit 200 000 EUR, leping on tähtajatu, intressimäär 2,30% aastas, limiidi kohustistasu 0,5% aastas. 2021. aasta jooksul arvelduslaenu ei ole kasutatud.

Tagatiseks panditud maa maksumuse jagunemine:

Kinnisvarainvesteeringud 31.12.2021 summas 3 359 eurot (31.12.2020 summas 3 359 eurot), materiaalsed põhivarad 31.12.2021 summas 105 260 eurot (31.12.2020 summas 105 260 eurot).

Tagatiseks panditud ehitiste maksumuse jagunemine:

Kinnisvarainvesteeringud 31.12.2021 summas 89 048 eurot (31.12.2020 summas 100 116 eurot), materiaalsed põhivarad 31.12.2021 summas 6 146 404 eurot (31.12.2020 summas 6 336 549 eurot).

Lisaks kinnisasjadele seatud hüpoteekidele on laenude tagatiseks kommertspant vallasvarale summas 639 116 eurot.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 376 976	2 376 976	
Võlad töövõtjatele	607 274	607 274	
Maksuvõlad	337 023	337 023	4
Muud võlad	162 155	162 155	
Intressivõlad	3 134	3 134	
Muud viitvõlad	159 021	159 021	
Saadud ettemaksed	885	885	
Muud saadud ettemaksed	885	885	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 484 313	3 484 313	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 547 966	2 547 966	
Võlad töövõtjatele	514 762	514 762	
Maksuvõlad	272 758	272 758	4
Muud võlad	207 166	207 166	
Intressivõlad	3 654	3 654	
Muud viitvõlad	203 512	203 512	
Saadud ettemaksed	1 143	1 143	
Muud saadud ettemaksed	1 143	1 143	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 543 795	3 543 795	

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	8 015 200	5 542 400
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	2 003 800	1 385 600
Kokku tingimuslikud kohustised	10 019 000	6 928 000

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	14 410	14 410
Osade arv (tk)	1 441	1 441

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 630 476	29 501 723
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	32 630 476	29 501 723
Kokku müügitulu	32 630 476	29 501 723
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük	32 119 213	28 991 556
Jaemüügiga seotud teenused	299 872	276 316
Toitlustamine	27 141	70 603
Kinnisvara üürileandmine	184 250	163 248
Kokku müügitulu	32 630 476	29 501 723

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaalse põhivarade müügist	2 190	0
Muud	35 068	25 257
Kokku muud äritulud	37 258	25 257

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Varude allahindlus ja mahakandmine	393 214	436 291
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	24 418 253	22 177 125
Logistikakulud	807 943	860 107
Markeerimis- ja pakkematerjal	39 940	32 557
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	25 659 350	23 506 080

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	10 799	8 594
Energia	310 963	316 307
Elektrienergia	257 387	272 213
Soojusenergia	47 188	38 295
Kütus	6 388	5 799
Mitmesugused bürookulud	24 041	20 019
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-4 128	8 901
Hooldus- ja remondikulud	124 223	80 978
Pangateenused	111 291	104 425
Inventar ja materjalikulu	91 670	94 403
Kindlustus- ja valvekulud	35 139	28 973
Turunduskulud	104 234	94 893
IT kulud	62 035	75 125
Muud	80 557	76 905
Kokku mitmesugused tegevuskulud	950 824	909 523

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	2 926 324	2 673 080
Sotsiaalmaksud	942 044	865 233
Haigushüvitis	22 416	18 856
Kokku tööjõukulud	3 890 784	3 557 169
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	198	195
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	195	192
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	3

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	25
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	25

MÜÜDUD	2021	2020
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	361	489
Kokku müüdud	361	489

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	125 715	107 747

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2022

Rapla Tarbijate Ühistu (registrikood: 10359831) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LYA TUUKSAM	Juhatuse liige	17.05.2022
VÄINO SASSI	Juhatuse liige	17.05.2022
MARJE MÄNNIMÄGI	Juhatuse liige	17.05.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Rapla Tarbijate Ühistu volinikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Rapla Tarbijate Ühistu (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantsstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust. Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahknab oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud. Lisaks on meie kohustus avaldada, kas tegevusaruandes esitatud informatsioon on vastavuses kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on eespool toodu osas oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda ning avaldame, et tegevusaruandes esitatud informatsioon on olulises osas kooskõlas raamatupidamise aastaaruandega ning kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda likvideerida või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Joel Tõugjas

Vandeauditori number 191

ADELAID OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 91

Tildri tn 21-24, Tallinn, Harju maakond, 12916

17.05.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Rapla Tarbijate Ühistu (registrikood: 10359831) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOEL TÕUGJAS	Vandeaudiitor	17.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 928 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 253 331
Kokku	10 181 730
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	162 667
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 019 063
Kokku	10 181 730

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	32420192	99.36%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4855457
Faks	+372 4855444
E-posti aadress	raplaty@raplaty.ee