

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Muud nõuded	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

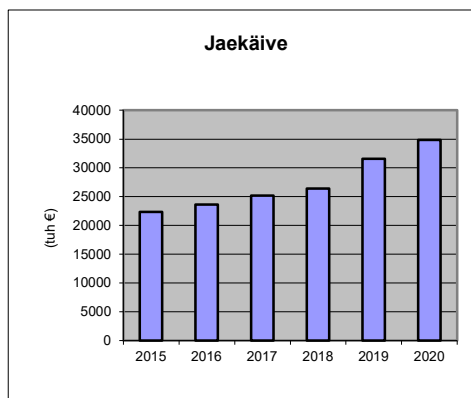
Tegevusaruanne

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 toitlustus ja kinnisvara haldus.

2020. 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. 2020. aastal oli Rapla TÜ jaekäive 34,8 mln €, kasv võrreldes eelnenud aastaga 10,2%. Ühistu müügitulu 2020. aastal oli 29,5 mln € (kasv 9,9%) ja kasum 970 tuh € (kasv 49,7%).

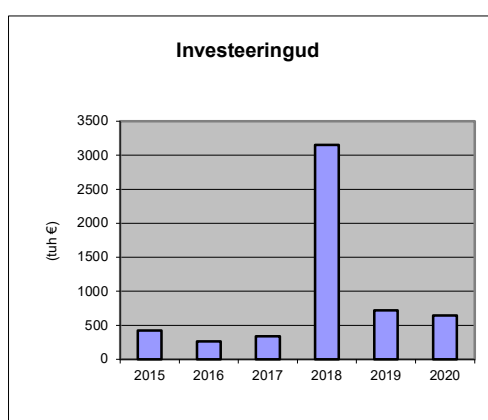
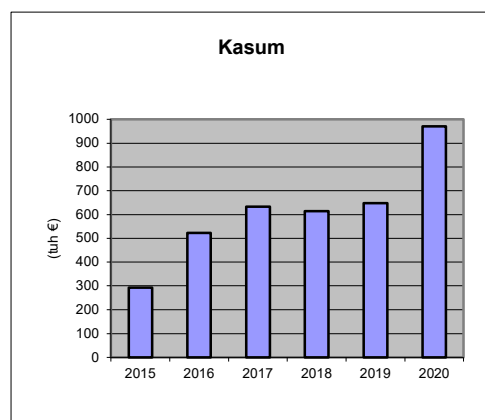
Ühistul oli 2020. aastal 251 hankijat. 73% hankemahust moodustas Coop Eesti Keskühistu.



Seisuga 31. detsember 2020. 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 2020. aastal oli 195. Keskmine palk võrreldes 2019. aastaga kasvas 10%.



Finantssuhtarvud	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Maksevõime üldine tase	0,88	1,04	1,01	0,84	0,90	1,00
Võlakordaja	0,43	0,38	0,36	0,48	0,45	0,42
Ärirentaablus (%)	1,66	2,68	2,94	2,75	2,27	3,01
Puhasrentaablus (%)	1,55	2,62	2,98	2,75	2,41	3,29
Varade rentaablus (%)	3,67	6,37	7,26	5,81	5,29	7,44
Omakapitali rentaablus (%)	6,51	10,68	11,55	10,53	9,89	13,18

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. 2020. aasta lõpus alustati Raplas Jaama Konsum/Ehituskeskuse müügipinna laiendamist. Kaupluste sisustuse ja tehnoloogia uuendamine on järjepidev. Klientide vajadustele vastava sortimendi kujundamine ja oluliselt parem teeninduskvaliteet loob aluse Rapla Tarbijate Ühistu jaekäibe kasvule ja headele majandustulemustele ka järgnevatel aastatel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 782 724	1 175 083	2
Nõuded ja ettemaksed	299 080	287 392	3
Varud	1 733 517	1 596 314	6
Kokku käibevarad	3 815 321	3 058 789	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	1 174 159	797 710	5
Nõuded ja ettemaksed	307 920	301 673	3
Kinnisvarainvesteeringud	327 836	217 174	8
Materiaalsed põhivarad	7 974 506	8 102 924	9
Kokku põhivarad	9 784 421	9 419 481	
Kokku varad	13 599 742	12 478 270	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	256 630	303 859	11
Võlad ja ettemaksed	3 543 795	3 088 486	12
Kokku lühiajalised kohustised	3 800 425	3 392 345	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 953 919	2 210 549	11
Kokku pikaajalised kohustised	1 953 919	2 210 549	
Kokku kohustised	5 754 344	5 602 894	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	14 410	14 410	14
Kohustuslik reservkapital	848 224	815 831	
Muud reservid	5 864	5 864	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 006 878	5 391 419	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	970 022	647 852	
Kokku omakapital	7 845 398	6 875 376	
Kokku kohustised ja omakapital	13 599 742	12 478 270	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	29 501 723	26 841 880	15
Muud äritulud	25 257	63 704	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 506 080	-21 468 271	17
Mitmesugused tegevuskulud	-909 523	-929 591	18
Tööjõukulud	-3 557 169	-3 275 548	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-666 008	-621 546	8, 9
Muud ärikulud	-956	-294	
Ärikasum (kahjum)	887 244	610 334	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	111 249	72 394	5
Intressitulud	14 817	14 714	
Intressikulud	-43 288	-49 590	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	970 022	647 852	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	970 022	647 852	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	887 244	610 334	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	666 008	621 546	8, 9
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-34 355	9
Kokku korrigeerimised	666 008	587 191	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 579	117 697	
Varude muutus	-137 203	37 443	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	413 324	-129 875	
Makstud intressid	-43 409	-48 776	
Kokku rahavood äritegevusest	1 767 385	1 174 014	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-600 716	-822 515	9
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-5 430	-2 176	8
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	38 567	8
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-265 200	-421 660	5
Antud laenude tagasimaksed	10 563	10 063	7
Laekunud intressid	4 898	4 714	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-855 885	-1 193 007	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	580 624	11
Saadud laenude tagasimaksed	-303 859	-552 396	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-303 859	28 228	
Kokku rahavood	607 641	9 235	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 175 083	1 165 848	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	607 641	9 235	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 782 724	1 175 083	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	14 410	785 126	5 864	5 602 754	6 408 154
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju				-180 630	-180 630
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	14 410	785 126	5 864	5 422 124	6 227 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)				647 852	647 852
Muud muutused omakapitalis		30 705		-30 705	0
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rapla Tarbijate Ühistu 2020. 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. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Ettevõtte finantsseisundi ja –tulemuse objektiivsema kajastamise eesmärgil moodustatakse alates 2020. aastast bilansipäeva seisuga lisatasude reserv aruandeaasta eest järgmisel majandusaastal väljamakstavate tulemustasude osas. Varasemalt kajastati nimetatud tasud kuludes siis, kui tehti otsus tulemustasude väljamaksmise kohta. Aruannete võrreldavuse tagamiseks on tagasiulatuvalt seisuga 31.12.2018 korrigeeritud Omakapitali muutuste aruandes Eelmiste perioodide jaotamata kasumit summas -180 630 eurot. Seisuga 31.12.2019 on korrigeeritud bilansis kirjeid Võlad ja ettemaksed (lisa 12 Võlad ja ettemaksed, kirje Võlad töövõtjatele) ning Eelmiste perioodide jaotamata kasum.

Alates 2020. aastast kajastatakse turundustoe teenuste tulusid kasumiaruande kirjel Müügitulu, varem kajastati neid koos tarnijatelt saadud boonustega kasumiaruande kirjel Kaubad, toore, materjal ja teenused müügiks ostetud kauba ostukulu vähendusena. Aruannete võrreldavuse tagamiseks on korrigeeritud 2019. aasta kasumiaruande kirjeid ja vastavaid lisasid.

Lisarea nimetus	31.12.2019	Muutus	31.12.2019
Võlad ja ettemaksed	2 907 856	180 630	3 088 486
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	5 572 049	-180 630	5 391 419
Müügitulu	26 689 540	152 340	26 841 880
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 315 931	-152 340	-21 468 271

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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 eeldatavast tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. 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 intressitulu, 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

müügivalmidusse 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 akumulieeritud 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 akumulieeritud 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 rendimaksed kantakse selle perioodi tuludesse, mille eest renti arvestati.

2. Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi puhul rentnik renditud varaobjekti oma raamatupidamisbilansis arvele ei võta. Rendimaksed 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Kassakontod	114 444	88 290
Pangakontod	1 646 655	1 051 478
Inkassatsioon	21 625	35 315
Kokku raha	1 782 724	1 175 083

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud 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			
Muud nõuded	342 504	41 917	50 405	250 182	7
Laenunõuded	272 166	11 113	50 405	210 648	
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	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	239 143	239 143			
Ostjatelt laekumata arved	246 143	246 143			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 000	-7 000			
Muud nõuded	344 435	42 762	47 961	253 712	7
Laenunõuded	282 729	10 563	47 961	224 205	
Intressinõuded	30 582	1 075		29 507	
Viitlaekumised	31 124	31 124			
Ettemaksed	5 487	5 487	0		
Tulevaste perioodide kulud	5 487	5 487	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	589 065	287 392	47 961	253 712	

Viitlaekumiste rida on 31.12.2020 korrigeeritud ebatõenäolistelt laekuvate nõuete võrra summas 7 143 eurot (31.12.2019 summas 12 008 eurot).

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	87 900	112 865
Üksikisiku tulumaks	48 347	44 186
Erisoodustuse tulumaks	251	324
Sotsiaalmaks	121 793	118 606
Kohustuslik kogumispension	5 951	5 629
Töötuskindlustusmaksed	8 516	7 992
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	272 758	289 602

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2018	303 656	303 656
Soetamine	421 660	421 660
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	72 394	72 394
31.12.2019	797 710	797 710
Kajastatud õiglases väärtuses	794 510	794 510
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	3 200	3 200
	Aksiad ja osad	Kokku
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 õiglases väärtuses	1 170 959	1 170 959
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	3 200	3 200

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena on kajastatud osalus Coop Eesti Keskühistus 3200 EUR ja Coop Panga aksiad summas 1 170 959 EUR.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	10 108	5 689
Müügiks ostetud kaubad	1 723 409	1 590 625
Kokku varud	1 733 517	1 596 314

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 31.12.2020 summas 78 002 EUR (31.12.2019: 65 030 EUR).

Varude allahindamisel lähtutakse varude vanuselisest struktuurist. Varude bilansilise maksumuse korrigeerimine toimub läbi allahindluse reservi. Seisuga 31.12.2020 oli allahindluse reservi suuruseks 35 800 EUR (31.12.2019: 30 700 EUR).

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	272 166	11 113	50 405	210 648			
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
Intressinõuded	40 501	967		39 534			18.01.2027
Viitlaekumised	29 837	29 837					
Kokku muud nõuded	342 504	41 917	50 405	250 182			

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	282 729	10 563	47 961	224 205			
Coop Eesti Keskühistu	82 729	10 563	47 961	24 205	5% aastas	EUR	30.09.2026
Coop Investeeringud OÜ	200 000			200 000	5% aastas	EUR	18.01.2027
Intressinõuded	30 582	1 075		29 507			18.01.2027
Viitlaekumised	31 124	31 124					
Kokku muud nõuded	344 435	42 762	47 961	253 712			

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	7 574	449 637	457 211
Akumuleeritud kulum	0	-257 461	-257 461
Jääkmaksumus	7 574	192 176	199 750
Ostud ja parendused		2 176	2 176
Müügid	-4 212		-4 212
Amortisatsioonikulu		-17 420	-17 420
Ümberliigitamised	1 996	34 884	36 880
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

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	59 790	52 171
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	17 592	21 419
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	0	38 567

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	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	182 664	7 171 870	2 106 065	3 147 870	12 608 469
Akumuleeritud kulum	0	-2 794 335	-1 790 914	0	-4 585 249
Jääkmaksumus	182 664	4 377 535	315 151	3 147 870	8 023 220
Ostud ja parendused		152 743	562 091	5 876	720 710
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		152 743			152 743
Muud ostud ja parendused			562 091	5 876	567 967
Amortisatsioonikulu		-322 645	-281 481		-604 126
Ümberliigitamised	-1 996	2 711 389	401 597	-3 147 870	-36 880
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		2 746 273	401 597	-3 147 870	0
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	-1 996	-34 884			-36 880
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

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2020	2019
Kasutusrenditulu	163 248	208 323
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	159 188	161 012
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	327 836	217 174
Kokku	327 836	217 174

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	8 594	9 043
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	8 620	8 505
1-5 aasta jooksul	35 636	582
Üle 5 aasta	825	0

Lisa 11 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud 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	0	1,75%	EUR	24.07.2025
Pikaajalised laenud kokku	2 210 549	256 630	1 953 919	0			
Laenukohustised kokku	2 210 549	256 630	1 953 919	0			

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank leping 2013015060	51 742	51 742			1,437%	EUR	25.01.2020
SEB Pank leping 2018016634	2 462 666	252 117	1 054 269	1 156 280	1,75%	EUR	24.07.2025
Pikaajalised laenud kokku	2 514 408	303 859	1 054 269	1 156 280			
Laenukohustised kokku	2 514 408	303 859	1 054 269	1 156 280			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Maa	108 619	108 619
Ehitised	6 436 665	6 620 097
Muud materiaalsed põhivarad	166 204	192 447
Muud varad	639 116	639 116
Kokku	7 350 604	7 560 279

Arvelduslaenuleping nr 2012031372 01.11.2012.a., arvelduskrediidi limit 200 000 EUR, leping on tähtajatu, intressimäär 2,30% aastas, limiidi kohustistasu 0,5% aastas. 2020. aasta jooksul arvelduslaenu ei ole kasutatud.

Tagatiseks panditud maa maksumuse jagunemine:

Kinnisvarainvesteeringud 31.12.2020 summas 3 359 eurot (31.12.2019 summas 3 359 eurot), materiaalsed põhivarad 31.12.2020 summas 105 260 eurot (31.12.2019 summas 105 260 eurot).

Tagatiseks panditud ehitiste maksumuse jagunemine:

Kinnisvarainvesteeringud 31.12.2020 summas 100 116 eurot (31.12.2019 summas 111 185 eurot), materiaalsed põhivarad 31.12.2020 summas 6 336 549 eurot (31.12.2019 summas 6 508 912 eurot).

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

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 142 757	2 142 757	
Võlad töövõtjatele	469 083	469 083	
Maksuvõlad	289 602	289 602	4
Muud võlad	185 904	185 904	
Intressivõlad	3 775	3 775	
Muud viitvõlad	182 129	182 129	
Saadud ettemaksed	1 140	1 140	
Muud saadud ettemaksed	1 140	1 140	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 088 486	3 088 486	

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	5 542 400	4 949 600
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	1 385 600	1 237 400
Kokku tingimuslikud kohustised	6 928 000	6 187 000

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	14 410	14 410
Osade arv (tk)	1 441	1 441

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	29 501 723	26 841 880
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	29 501 723	26 841 880
Kokku müügitulu	29 501 723	26 841 880
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük	28 991 556	26 261 409
Jaemüügiga seotud teenused	276 316	260 595
Toitlustamine	70 603	111 553
Kinnisvara üürileandmine	163 248	208 323
Kokku müügitulu	29 501 723	26 841 880

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	34 355
Muud	25 257	29 349
Kokku muud äritulud	25 257	63 704

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Varude allahindlus ja mahakandmine	436 291	450 005
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	22 177 125	20 202 565
Logistikakulud	860 107	774 715
Markeerimis- ja pakkematerjal	32 557	40 986
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	23 506 080	21 468 271

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	8 594	9 043
Energia	316 307	285 411
Elektrienergia	272 213	237 117
Soojusenergia	38 295	38 846
Kütus	5 799	9 448
Mitmesugused bürookulud	20 019	21 154
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	8 901	14 911
Hooldus- ja remondikulud	80 978	110 620
Pangateenused	104 425	92 107
Inventar ja materjalikulu	94 403	121 999
Kindlustus- ja valvekulud	28 973	29 564
Turunduskulud	94 893	120 291
IT kulud	75 125	45 082
Muud	76 905	79 409
Kokku mitmesugused tegevuskulud	909 523	929 591

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	2 673 080	2 454 436
Sotsiaalmaksud	865 233	806 471
Haigushüvitis	18 856	14 641
Kokku tööjõukulud	3 557 169	3 275 548
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	195	199
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	192	196
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	3

Lisa 20 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 ettevõtted	25	0	106	15

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	489	1 161

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	107 747	94 879

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.05.2021

Rapla Tarbijate Ühistu (registrikood: 10359831) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LYA TUUKSAM	Juhatuse liige	14.05.2021
MARJE MÄNNIMÄGI	Juhatuse liige	14.05.2021
VÄINO SASSI	Juhatuse liige	14.05.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Rapla Tarbijate Ühistu volinikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Rapla Tarbijate Ühistu (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 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 31.12.2020 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 arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast 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 oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

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 arvamus. 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 pettusest 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 arvamusel. 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 arvamusel 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 märkimisväärset 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 arvamus. 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

Auditoorettevõtja tegevusloa number 91

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

14.05.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Rapla Tarbijate Ühistu (registrikood: 10359831) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOEL TÕUGJAS	Vandeaudiitor	14.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 006 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)	970 022
Kokku	6 976 900
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	48 501
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 928 399
Kokku	6 976 900

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	29267872	99.21%	Jah

Sidevahendid

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