

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Rapo OÜ

registrikood: 10495830

tänavatalu nimi, Tehnika tn 55
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10136

telefon: +372 6659487

e-posti aadress: finants@rapo.ee

veebilehe aadress: www.rapo.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 10 Laenukohustised	11
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Turustuskulud	13
Lisa 15 Üldhalduskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Muud ärikulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

RAPO OÜ on Eesti kapitalil põhinev ettevõtte, mis loodi 28.08.1991. Aktsiaseltsil on kaks aktsionäri, kummalegi kuulub 50% ettevõtte aktsiatest. Mõlemad aktsionärid kuuluvad RAPO OÜ-i juhatusse. Rapo OÜ on spetsialiseerunud peamiselt trükiseadmete – printerid, faksid, koopiamasinad müügile, hooldusele ja kulumaterjalidega varustamisele Tallinna ja Harjumaa piirkonnas ning Tartu linnas ja Lõuna-Eestis.

Rapo OÜ missiooniks on "Olla kõrge teenindustasemega, kaasaegset, kvaliteetset kaupa müüv,

oma valdkonna parim ettevõtte.

2021 aastal töötas ettevõttes keskmiselt 11 inimest.

Peale suurt kriisi kus ettevõtted loobusid oma büroo tehnikapargi uuendamast ja pöörasid rõhku seadmete hooldusele on nüüd alustatud seadmepargi uuendamist. Uute seadmete soetamisel pööratakse suuremat tähelepanu ökonoomsusle ja analoog toonerite kasutusvõimalustele. Järgmisel majandusaatal on näha samasugust trendi ja selle tulemusena ei ole firma töös ja suunades ette näha suuremaid muudatusi.

Jätkub koopiapõhise rendisüsteemide juurutamine. Kliendibaasides pannakse suurem rõhk keskmisetele ja suurematele ettevõtetele.

Majandusaastal ei tehtud kulutusi arengu- ja uurimistööde tarbeks.

FINANTSSUHTARVUD

Tootlussuhtarv:

ROE = puhaskasum / keskmine omakapital $4\,586 / 400\,555 = 0,01$

Rentaablusnäitaja:

Puhasrentaablus = puhaskasum / netokäive $\times 100$ $4\,586 / 792\,156 \times 100 = 0,58\%$

Efektiivsussuhtarvud:

Vara käibekordaja = netokäive / keskmine vara $792\,156 / 586\,078 = 1,35$

Varude käibekordaja = netokäive / keskmine varu $792\,156 / 106\,848 = 7,41$

Maksevõime suhtarvud

Lühiajalise kohustuse kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused $166\,276 / 104\,317 = 1,59$

Maksevõimekordaja = (käibevara – varud) / lühiajalised kohustused $(166\,276 - 100\,247) / 104\,317 = 0,63$

Kapitali struktuuri suhtarvud

Võlakordaja = kohustused kokku / vara $\times 100$ $185\,717 / 588\,565 \times 100 = 31,55\%$

Kapitaliseeritus kordaja = pikaajalised kohustused / (pikaajalised kohustused + omakapital)

$81\,400 / (81\,400 + 402\,848) \times 100 = 16,81\%$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	33 364	22 176
Nõuded ja ettemaksed	32 665	32 412
Varud	100 247	113 450
Kokku käibevarad	166 276	168 038
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	117 511	121 301
Finantsinvesteeringud	304 163	291 746
Materiaalsed põhivarad	615	2 506
Kokku põhivarad	422 289	415 553
Kokku varad	588 565	583 591
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	8 500	23 500
Võlad ja ettemaksed	95 817	85 429
Kokku lühiajalised kohustised	104 317	108 929
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	81 400	76 400
Kokku pikaajalised kohustised	81 400	76 400
Kokku kohustised	185 717	185 329
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	30 000	30 000
Kohustuslik reservkapital	3 000	3 000
Muud reservid	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	325 262	419 083
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 586	-93 821
Kokku omakapital	402 848	398 262
Kokku kohustised ja omakapital	588 565	583 591

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	792 156	733 947
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-573 516	-565 039
Brutokasum (-kahjum)	218 640	168 908
Turustuskulud	-156 532	-142 781
Üldhalduskulud	-48 986	-51 093
Muud äritulud	883	516
Muud ärikulud	-4 205	-64 165
Ärikasum (kahjum)	9 800	-88 615
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-4 027	-4 292
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	237	1 160
Muud finantstulud ja -kulud	-1 424	-2 074
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 586	-93 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 586	-93 821

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rapo AS 2021 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Aastaaruanne ja kõik aastaaruande lisad on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Emaettevõtte eraldi finantsaruannetes on investeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttes saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 600 euro ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 4 aasta jooksul.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 800

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kassa	4 833	2 643
Arvelduskontod	28 531	19 533
Kokku raha	33 364	22 176

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 665	32 665
Ostjatelt laekumata arved	32 665	32 665
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 665	32 665
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 412	32 412
Ostjatelt laekumata arved	32 412	32 412
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 412	32 412

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	7 110	10 509
Müügiks ostetud kaubad	93 048	102 857
Ettemaksed varude eest	89	84
Kokku varud	100 247	113 450

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	10 793	8 522
Üksikisiku tulumaks	2 284	2 098
Erisoodustuse tulumaks	99	100
Sotsiaalmaks	6 327	5 940
Kohustuslik kogumispension	323	298
Töötuskindlustusmaksed	431	378
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 257	17 336

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
10134517	Alo ET	Eesti	46661	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	31.12.2021
Alo ET OÜ	25 500	25 500
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	25 500	25 500

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2021					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
10423167	Reklaamimaja OÜ	Eesti	68201	27	27

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2020	31.12.2021
Reklaamimaja OÜ	672	672
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	672	672

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	64 147	22 954	16 550	103 651	44 837	148 488
Akumuleeritud kulum	-56 730	-22 211	-16 550	-95 491	-44 837	-140 328
Jääkmaksumus	7 417	743	0	8 160	0	8 160
Ostud ja parendused	3 781			3 781		3 781
Muud ostud ja parendused	3 781			3 781		3 781
Amortisatsioonikulu	-8 692	-743		-9 435		-9 435
31.12.2020						
Soetusmaksumus	67 928	22 954	16 550	107 432	44 837	152 269
Akumuleeritud kulum	-65 422	-22 954	-16 550	-104 926	-44 837	-149 763
Jääkmaksumus	2 506	0	0	2 506	0	2 506
Amortisatsioonikulu	-1 891			-1 891		-1 891
31.12.2021						
Soetusmaksumus	67 928	22 954	16 550	107 432	44 837	152 269
Akumuleeritud kulum	-67 313	-22 954	-16 550	-106 817	-44 837	-151 654
Jääkmaksumus	615	0	0	615	0	615

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	49 766	49 766
Akumuleeritud kulum	-49 766	-49 766
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2020		
Soetusmaksumus	49 766	49 766
Akumuleeritud kulum	-49 766	-49 766
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2021		
Soetusmaksumus	49 766	49 766
Akumuleeritud kulum	-49 766	-49 766
Jääkmaksumus	0	

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaenu	8 500	8 500		
Lühiajalised laenud kokku	8 500	8 500		
Pikaajalised laenud				
Tagatiseta laenu	81 400		81 400	
Pikaajalised laenud kokku	81 400		81 400	
Laenukohustised kokku	89 900	8 500	81 400	
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaenu	14 500	14 500		
Tagatiseta lühiajalised võlad	9 000	9 000		
Lühiajalised laenud kokku	23 500	23 500		
Pikaajalised laenud				
Tagatiseta laenu	76 400		76 400	
Pikaajalised laenud kokku	76 400		76 400	
Laenukohustised kokku	99 900	23 500	76 400	

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	65 397	65 397
Võlad töövõtjatele	7 550	7 550
Maksuvõlad	20 257	20 257
Muud võlad	2 596	2 596
Intressivõlad	2 596	2 596
Saadud ettemaksed	17	17
Kokku võlad ja ettemaksed	95 817	95 817
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	57 969	57 969
Võlad töövõtjatele	6 764	6 764
Maksuvõlad	17 336	17 336
Muud võlad	1 956	1 956
Intressivõlad	1 956	1 956
Saadud ettemaksed	1 404	1 404
Kokku võlad ja ettemaksed	85 429	85 429

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	787 505	730 271
Läti	2 923	2 599
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 728	1 077
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	792 156	733 947
Kokku müügitulu	792 156	733 947
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46661	454 555	402 295
46491	127 297	131 547
46511	65 140	58 210
77331	54 865	41 041
28231	32 117	49 854
95111	58 182	51 000
Kokku müügitulu	792 156	733 947

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	600	0
Traavid, viivised ja hüvitised	283	516
Autod kasutus	0	0
Kokku muud äritulud	883	516

Lisa 14 Turustuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	16 894	16 470
Energia	9 992	7 693
Elektrienergia	2 419	1 596
Soojusenergia	827	1 054
Kütus	6 746	5 043
Transpordikulud	11 412	9 721
Logistikakulud	3 976	4 651
Mitmesugused bürookulud	6 954	8 694
Lähetuskulud	342	63
Tööjõukulud	98 999	86 287
Amortisatsioonikulu	1 280	1 864
Sidekulud	2 381	2 951
Reklaamikulud	256	195
Muud	4 046	4 192
Kokku turustuskulud	156 532	142 781

Lisa 15 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	5 746	4 927
Elektrienergia	241	163
Soojusenergia	151	192
Kütus	5 354	4 572
Transpordikulud	6 779	3 772
Logistikakulud	178	96
Mitmesugused bürookulud	2 743	1 843
Lähetuskulud	0	114
Koolituskulud	0	51
Tööjõukulud	21 040	18 928
Amortisatsioonikulu	0	6 726
Muud	4 189	4 051
Sidekulu	1 970	3 357
Reklaamikulu	6 341	7 228
Kokku üldhalduskulud	48 986	51 093

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	106 185	95 611
Sotsiaalmaksud	37 724	33 789
Kokku tööjõukulud	143 909	129 400
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	14

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Kahjum ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	19 827
Vargused ja mahakantud vananenud kaup	3 580	40 014
Muud	625	4 324
Kokku muud ärikulud	4 205	64 165

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	12 478	16 530

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2022

Rapo OÜ (registrikood: 10495830) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS ARM	Juhatuse liige	29.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	325 262
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 586
Kokku	329 848
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotama kasumist	4 586
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	325 262
Kokku	329 848

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	325 262
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 586
Kokku	329 848
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotama kasumist	4 586
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	325 262
Kokku	329 848

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	454555	57.38%	Jah
Paberi, kirjatarvete, raamatute ja ajakirjandusväljaannete hulgimüük	46491	127297	16.07%	Ei
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	65140	8.22%	Ei
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	58182	7.34%	Ei
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	54865	6.93%	Ei
Kontorimasinate ja -seadmete tootmine, v.a arvutid ja arvuti välisseadmed	28231	32117	4.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Arm	36810160221	Eesti	15000 EUR (Lihtomand)
Heiki Tohver	36902110283	Eesti	15000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6659487
E-posti aadress	finants@rapo.ee
Veebilehe aadress	www.rapo.ee