

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Rapo OÜ

registrikood: 10495830

tänavatänu 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.

2020 aastal töötas ettevõttes keskmiselt 14 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 ökonoomsusele ja analoog toonerite kasutusvõimalustele. Järgmisel majandusaastal 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 keskmistele ja suurematele ettevõtetele.

Majandusaastal ei tehtud kulutusi arengu- ja uurimistööde tarbeks.

Rapo Tartu esindus kolis uutesse ruumidesse Riia 142 ja sellega seoses suurenesid kolimisest tekkinud kulud mis tõi aasta lõpuks kahjumi.

FINANTSSUHTARVUD

Tootlussuhtarv:

ROE = puhaskasum / keskmine omakapital $-93\,821 / 445\,172 = -0,21$

Rentaablusnäitaja:

Puhasrentaablus = puhaskasum / netokäive $\times 100$ $-93\,821 / 733\,947 \times 100 = -12,78\%$

Efektiivsussuhtarvud:

Vara käibekordaja = netokäive / keskmine vara $733\,947 / 643\,454 = 1,14$

Varude käibekordaja = netokäive / keskmine varu $733\,947 / 156\,725 = 4,68$

Maksevõime suhtarvud

Lühiajalise kohustuse kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused $168\,038 / 108\,929 = 1,54$

Maksevõimekordaja = (käibevara – varud) / lühiajalised kohustused $(168\,038 - 113\,450) / 108\,929 = 0,5$

Kapitali struktuuri suhtarvud

Võlakordaja = kohustused kokku / vara $\times 100$ $268\,360 / 726\,633 \times 100 = 36,93\%$

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

$131\,419 / (131\,419 + 458\,273) \times 100 = 22,29\%$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	22 176	17 244
Nõuded ja ettemaksed	32 412	61 734
Varud	113 450	200 001
Kokku käibevarad	168 038	278 979
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	121 301	124 432
Finantsinvesteeringud	291 746	291 746
Materiaalsed põhivarad	2 506	8 160
Kokku põhivarad	415 553	424 338
Kokku varad	583 591	703 317
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	23 500	24 319
Võlad ja ettemaksed	85 429	105 315
Kokku lühiajalised kohustised	108 929	129 634
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	76 400	81 600
Kokku pikaajalised kohustised	76 400	81 600
Kokku kohustised	185 329	211 234
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	30 000	30 000
Kohustuslik reservkapital	3 000	3 000
Muud reservid	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	419 083	425 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-93 821	-6 190
Kokku omakapital	398 262	492 083
Kokku kohustised ja omakapital	583 591	703 317

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	733 947	955 095
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-565 039	-699 797
Brutokasum (-kahjum)	168 908	255 298
Turustuskulud	-142 781	-190 502
Üldhalduskulud	-51 093	-74 249
Muud äritulud	516	3 650
Muud ärikulud	-64 165	-2 845
Ärikasum (kahjum)	-88 615	-8 648
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-4 292	5 097
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	1 160	-101
Muud finantstulud ja -kulud	-2 074	-2 538
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-93 821	-6 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-93 821	-6 190

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rapo AS 2020 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Kassa	2 643	6 862
Arvelduskontod	19 533	10 382
Kokku raha	22 176	17 244

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	61 734	61 734
Ostjatelt laekumata arved	61 734	61 734
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 734	61 734

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	10 509	23 213
Müügiks ostetud kaubad	102 857	176 688
Ettemaksed varude eest	84	100
Kokku varud	113 450	200 001

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 522	9 284
Üksikisiku tulumaks	2 098	2 562
Erisoodustuse tulumaks	100	100
Sotsiaalmaks	5 940	7 032
Kohustuslik kogumispension	298	346
Töötuskindlustusmaksed	378	444
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 336	19 768

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
10134517	Alo ET OÜ	Eesti	46661	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2020
Alo ET OÜ	25 500	89 844	115 344
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	25 500	89 844	115 344

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2020					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
10423167	Reklaamimaja OÜ	Eesti	68201	27	27

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2019	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2020
Reklaamimaja OÜ	672	5 285	5 957
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	672	5 285	5 957

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018						
Soetusmaksumus	64 147	22 954	16 550	103 651	44 837	148 488
Akumuleeritud kulum	-51 737	-21 017	-16 550	-89 304	-44 837	-134 141
Jääkmaksumus	12 410	1 937	0	14 347	0	14 347
Amortisatsioonikulu	-4 993	-1 194		-6 187		-6 187
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

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	49 766	49 766
Akumuleeritud kulum	-49 558	-49 558
Jääkmaksumus	208	208
Amortisatsioonikulu	-208	-208
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	

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud 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	
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaenu	20 500	20 500		
Kapitalirendi tagasimakse	3 819	3 819		
Lühiajalised laenud kokku	24 319	24 319		
Pikaajalised laenud				
Tagatiseta laenu	81 600		81 600	
Pikaajalised laenud kokku	81 600		81 600	
Laenukohustised kokku	105 919	24 319	81 600	

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	75 761	75 761
Võlad töövõtjatele	8 277	8 277
Maksuvõlad	19 768	19 768
Muud võlad	1 316	1 316
Intressivõlad	1 316	1 316
Saadud ettemaksed	193	193
Kokku võlad ja ettemaksed	105 315	105 315

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	730 271	948 240
Läti	2 599	5 306
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 077	1 549
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	733 947	955 095
Kokku müügitulu	733 947	955 095
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46661	402 295	505 044
46491	131 547	149 783
46511	58 210	87 180
77331	41 041	54 612
28231	49 854	94 051
95111	51 000	64 425
Kokku müügitulu	733 947	955 095

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	516	3 650
Autod kasutus	0	0
Kokku muud äritulud	516	3 650

Lisa 14 Turustuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	16 470	28 539
Energia	7 693	11 128
Elektrienergia	1 596	3 062
Soojusenergia	1 054	1 156
Kütus	5 043	6 910
Transpordikulud	9 721	11 527
Logistikakulud	4 651	5 792
Mitmesugused bürookulud	8 694	9 542
Lähetuskulud	63	72
Tööjõukulud	86 287	112 471
Amortisatsioonikulu	1 864	1 165
Sidekulud	2 951	3 158
Reklaamikulud	195	597
Muud	4 192	6 511
Kokku turustuskulud	142 781	190 502

Lisa 15 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2020	2019
Energia	4 927	5 733
Elektrienergia	163	217
Soojusenergia	192	210
Kütus	4 572	5 306
Transpordikulud	3 772	4 190
Logistikakulud	96	141
Mitmesugused bürookulud	1 843	1 425
Lähetuskulud	114	500
Koolituskulud	51	0
Tööjõukulud	18 928	35 466
Amortisatsioonikulu	6 726	4 069
Muud	4 051	9 351
Sidekulu	3 357	4 462
Reklaamikulu	7 228	8 912
Kokku üldhalduskulud	51 093	74 249

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	95 611	149 988
Sotsiaalmaksud	33 789	51 256
Kokku tööjõukulud	129 400	201 244
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Kahjum ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	19 827	187
Vargused ja mahakantud vananenud kaup	40 014	1 989
Muud	4 324	669
Kokku muud ärikulud	64 165	2 845

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019	
	Nõuded	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	87 013	88 202	
Sidusettevõtjad	985	915	94 557

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tütarettevõtjad	59 059	11 904	83 591	2 830
Sidusettevõtjad	10 524	66	13 352	5 530

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	16 530	25 065

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2021

Rapo OÜ (registrikood: 10495830) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS ARM	Juhatuse liige	15.06.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	419 083
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-93 821
Kokku	325 262
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotama kasumist	-93 821
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	419 083
Kokku	325 262

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	419 083
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-93 821
Kokku	325 262
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotama kasumist	-93 821
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	419 083
Kokku	325 262

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	402295	54.81%	Jah
Paberi, kirjatarvete, raamatute ja ajakirjandusväljaannete hulgimüük	46491	131547	17.92%	Ei
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	58211	7.93%	Ei
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	51000	6.95%	Ei
Kontorimasinate ja -seadmete tootmine, v.a arvutid ja arvuti välisseadmed	28231	49853	6.79%	Ei
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	41041	5.59%	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