

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Rapo OÜ

registrikood: 10495830

tänava/talu nimi, Tehnika tn 55
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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.

2018 aastal töötas ettevõttes keskmiselt 16 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 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 $-6\,190 / 475\,178 = -0,01$

Rentaablusnäitaja:

Puhasrentaablus = puhaskasum / netokäive $\times 100$ $-6\,190 / 955\,095 \times 100 = -0,65\%$

Efektiivsussuhtarvud:

Vara käibekordaja = netokäive / keskmine vara $955\,09 / 714\,971 = 1,34$

Varude käibekordaja = netokäive / keskmine varu $955\,09 / 200\,629 = 4,76$

Maksevõime suhtarvud

Lühiajalise kohustuse kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused $278\,979 / 129\,634 = 2,15$

Maksevõimekordaja = (käibevara – varud) / lühiajalised kohustused $(278\,979 - 200\,001) / 129\,634 = 0,61$

Kapitali struktuuri suhtarvud

Võlakordaja = kohustused kokku / vara $\times 100$ $211\,234 / 703\,317 \times 100 = 30,03\%$

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

$81\,600 / (81\,600 + 492\,083) \times 100 = 14,22\%$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	17 244	34 869
Nõuded ja ettemaksed	61 734	159 326
Varud	200 001	201 257
Kokku käibevarad	278 979	395 452
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	124 432	119 437
Finantsinvesteeringud	291 746	197 189
Materiaalsed põhivarad	8 160	14 347
Immateriaalsed põhivarad	0	208
Kokku põhivarad	424 338	331 181
Kokku varad	703 317	726 633
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	24 319	30 527
Võlad ja ettemaksed	105 315	102 914
Kokku lühiajalised kohustised	129 634	133 441
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	81 600	134 919
Kokku pikaajalised kohustised	81 600	134 919
Kokku kohustised	211 234	268 360
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	30 000	30 000
Kohustuslik reservkapital	3 000	3 000
Muud reservid	40 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	425 273	418 418
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 190	6 855
Kokku omakapital	492 083	458 273
Kokku kohustised ja omakapital	703 317	726 633

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	955 095	1 127 388
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-699 797	-785 125
Brutokasum (-kahjum)	255 298	342 263
Turustuskulud	-190 502	-232 771
Üldhalduskulud	-74 249	-106 144
Muud äritulud	3 650	7 104
Muud ärikulud	-2 845	-9 873
Ärikasum (kahjum)	-8 648	579
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	5 097	7 656
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-101	1 369
Muud finantstulud ja -kulud	-2 538	-2 749
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 190	6 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 190	6 855

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rapo AS 2019 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Kassa	6 862	4 111
Arvelduskontod	10 382	30 758
Kokku raha	17 244	34 869

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	62 269	62 269
Ostjatelt laekumata arved	62 269	62 269
Muud nõuded	97 057	97 057
Laenu nõuded	97 057	97 057
Kokku nõuded ja ettemaksed	159 326	159 326

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	23 213	28 664
Müügiks ostetud kaubad	176 688	172 509
Ettemaksed varude eest	100	84
Kokku varud	200 001	201 257

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	9 284	8 718
Üksikisiku tulumaks	2 562	2 946
Erisoodustuse tulumaks	100	100
Sotsiaalmaks	7 032	8 473
Kohustuslik kogumispension	346	442
Töötuskindlustusmaksed	444	555
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 768	21 234

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
10134517	Alo ET OÜ	Egiptus	46661	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2018	31.12.2019
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: 2019					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
10423167	Reklaamimaja OÜ	Eesti	68201	27	27

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2018	31.12.2019
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	
31.12.2017						
Soetusmaksumus	62 021	20 372	16 550	98 943	44 837	143 780
Akumuleeritud kulum	-46 824	-19 944	-16 550	-83 318	-44 837	-128 155
Jääkmaksumus	15 197	428	0	15 625	0	15 625
Ostud ja parendused	2 126	2 582		4 708		4 708
Amortisatsioonikulu	-4 913	-1 073		-5 986		-5 986
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

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	49 766	49 766
Akumuleeritud kulum	-47 012	-47 012
Jääkmaksumus	2 754	2 754
Amortisatsioonikulu	-2 546	-2 546
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

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	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 laenud	81 600		81 600	
Pikaajalised laenud kokku	81 600		81 600	
Laenukohustised kokku	105 919	24 319	81 600	

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaenu	26 500	26 500		
Kapitalirendi tagasimakse	4 027	4 027		
Lühiajalised laenud kokku	30 527	30 527		
Pikaajalised laenud				
Tagatiseta laenud	131 100		131 100	
Kapitalirendi tagasimakse	3 819		3 819	
Pikaajalised laenud kokku	134 919		134 919	
Laenukohustised kokku	165 446	30 527	134 919	

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	69 459	69 459
Võlad töövõtjatele	11 454	11 454
Maksuvõlad	21 234	21 234
Muud võlad	676	676
Intressivõlad	676	676
Saadud ettemaksed	91	91
Kokku võlad ja ettemaksed	102 914	102 914

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	948 240	1 068 991
Läti	5 306	55 838
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 549	2 559
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	955 095	1 127 388
Kokku müügitulu	955 095	1 127 388
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46661	505 044	555 612
46491	149 783	183 476
46511	87 180	96 740
77331	54 612	101 538
28231	94 051	127 020
95111	64 425	63 002
Kokku müügitulu	955 095	1 127 388

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 650	6 246
Autod kasutus	0	0
Muud	0	858
Kokku muud äritulud	3 650	7 104

Lisa 14 Turustuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	28 539	30 538
Energia	11 128	15 863
Elektrienergia	3 062	3 826
Soojusenergia	1 156	4 107
Kütus	6 910	7 930
Transpordikulud	11 527	12 791
Logistikakulud	5 792	5 919
Mitmesugused bürookulud	9 542	9 930
Lähetuskulud	72	0
Tööjõukulud	112 471	134 746
Amortisatsioonikulu	1 165	3 423
Sidekulud	3 158	3 463
Reklaamikulud	597	1 583
Muud	6 511	14 515
Kokku turustuskulud	190 502	232 771

Lisa 15 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2019	2018
Energia	5 733	6 211
Elektrienergia	217	266
Soojusenergia	210	219
Kütus	5 306	5 726
Transpordikulud	4 190	4 306
Logistikakulud	141	190
Mitmesugused bürookulud	1 425	1 403
Lähetuskulud	500	262
Koolituskulud	0	1 668
Tööjõukulud	35 466	44 824
Amortisatsioonikulu	4 069	4 431
Muud	9 351	27 934
Sidekulu	4 462	4 364
Reklaamikulu	8 912	10 551
Kokku üldhalduskulud	74 249	106 144

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	149 988	172 986
Sotsiaalmaksud	51 256	58 958
Kokku tööjõukulud	201 244	231 944
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	16

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2019	2018
Kahjum ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	187	217
Vargused ja mahakantud vananenud kaup	1 989	8 127
Muud	669	1 529
Kokku muud ärikulud	2 845	9 873

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	88 202		73 422	
Sidusettevõtjad	915	94 557	1 262	94 557

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tütarettevõtjad	83 591	2 830	93 442	4 121
Sidusettevõtjad	13 352	5 530	13 030	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	25 065	30 331

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2020

Rapo OÜ (registrikood: 10495830) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS ARM	Juhatuse liige	22.05.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	425 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 190
Kokku	419 083
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	419 083
Kokku	419 083

Majandusaasta kahjumi katmise ettepanek

Rapo OÜ Juhatus teeb ettepaneku 2019. majandusaasta
-6 190.00 euro suurune kahjum katta alljärgnevalt:
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt -6 190.00 eurot

Dividende mitte jaotada.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	425 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 190
Kokku	419 083
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	419 083
Kokku	419 083

Majandusaasta kahjumi katmise ettepanek

Rapo OÜ osanikud teevad ettepaneku 2019. majandusaasta
-6 190.00 euro suurune kahjum katta alljärgnevalt:
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt -6 190.00 eurot

Dividende mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	505044	52.88%	Jah
Paberi, kirjatarvete, raamatute ja ajakirjandusväljaannete hulgimüük	46491	149783	15.68%	Ei
Kontorimasinate ja -seadmete tootmine, v.a arvutid ja arvuti välisseadmed	28231	94051	9.85%	Ei
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	87180	9.13%	Ei
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	64425	6.75%	Ei
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	54612	5.72%	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