

04-08-2005

L-18

Majandusaasta aruanne

RAPO AS

KRISTEL LEN

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004

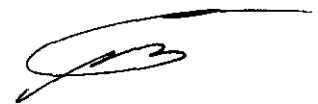
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Äriregistri kood:	10495830
Aadress:	Tehnika 55, 10136 TALLINN
Telefon:	6 659 487
Faks:	6 659 483
Elektronpost:	<u>tallinn@rapo.ee</u>
Interneti kodulehekülg:	<u>www.rapo.ee</u>
Juhatus:	Heiki Tohver Meelis Arm
Nõukogu:	Elle Tohver Aino Linnas Ants Soosaar
Audiitor:	Katrin Kaasik

04-08-2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 2	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaaruanne koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa nr. 1 Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa nr. 2 Immateriaalne põhivara	12
Lisa nr. 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa nr. 4 Finantstulud ja –kulud	13
Lisa nr. 5 Kapitalirent	14
Lisa nr. 6 Laenu tagatis ja panditud vara	14
Lisa nr. 7 Maksuvõlad	14
Lisa nr. 8 Tehingud seotud osapooltega	15
Majandusaasta aruande allkirjad	16
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	17
Audiitori järeldusotsus (lisatud)	
Nõukogu liikmete andmed (lisatud)	
Aktsionäride andmed (lisatud)	



TEGEVUSARUANNE

04 -08- 2005

Rapo AS tegeleb kontoritarvete hulgimüügi, kontoritehnika müügi, hoolduse ja remondiga Eestis juba aastast 1991.

Rapo AS-I arengut iseloomustavad olulisemad majanduslikud näitajad:

VIIMASE 2 MAJANDUSAASTA TÄHTSAMAD NÄITAJAD

	2004	2003
Müügitulu	24 476 271,00	20 415 647,00
Ärikasum	753 490,00	8 789,00
Puhaskasum	1 397 714,00	- 283 269,00
Investeeringud	3 373 480,00	2 685 988,00
Omakapital aasta lõpus	5 750 637,00	4 352 924,00

Ettevõtte töötajate keskmine arv ja palgakulud:

	2004	2003
Töötajate keskmine arv:	27	29
Palgakulud kokku, sh:	3 892 718,00	3 757 678,00
juhatuse	287 440,00	312 131,00
töötajad	3 605 278,00	3 445 547,00



04-08-2005

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 15 toodud Rapo AS 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali majandustegevuse tulemust ning rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on jälgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

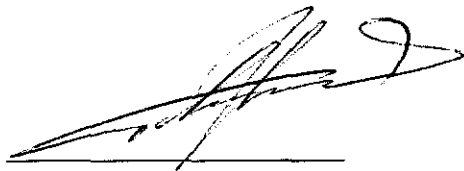
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjustavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäevaga 31.12.2004.a. ja aastaaruande 15.06.2005 koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamiskuupäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Rapo AS jätkuvalt edukalt tegutsev majandusüksus.

Tallinnas, 20. juunil 2005.a.



Heiki Tohver
Juhatuse esimees



Meelis Arm
Juhatuse liige



BILANSS

04 -08- 2005 kroonides

AKTIVA

31.12.2004.a 31.12.2003.a

Raha ja pangakontod		350 456	706 846
Ostjatelt laekumata arved		1 311 875	746 704
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			-131 108
Arveldused ostjatega kokku		1 311 875	615 596
Nõuded tütarettevõtetele	Lisa nr. 8	310 947	562 547
Laekumata intress			43
Maksude ettemaksed			
Muud lühiajalised nõuded		49 489	
Muud ettemakstud kulud		187 061	200 010
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		236 550	200 010
Materjal		354 337	491 740
Ostetud kaubad müügiks		3 303 748	3 011 110
Ettemaksed hankijatele			
Varud kokku		3 658 085	3 502 850
Käibevara kokku		5 867 913	5 587 893
Pikaajalised investeeringud tütarettevõtte osadesse	Lisa nr. 3	884 206	273 011
Pikaajalised investeeringud sidusettevõtte osadesse	Lisa nr. 3	2 337 267	2 332 341
Mitmesugused pikaajalised nõuded		65 332	
Pikaajalised ostjatelt laekumata arved		86 675	80 636
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku		3 373 480	2 685 988
Kapitalirendiga soetatud põhivahendid	Lisa nr. 5	266 881	359 357
Muu põhivara		1 498 413	1 329 922
Muu põhivara kulum		-1 263 052	-1 041 856
Materiaalne põhivara kokku	Lisa nr. 1	502 242	647 423
Immateriaalne põhivara		191 023	217 885
Immateriaalne põhivara kokku	Lisa nr. 2	191 023	217 885
Põhivara kokku		4 066 745	3 551 296
Aktiva kokku		9 934 658	9 139 189



04-08-2005

PASSIVA

31.12.2004.a 31.12.2003.a

Tagatiseta võlakohustused		400 800	185 920
Lühiajalise kapitalirendi kohustused		0	490 182
Pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed aruandeper.	Lisa nr. 6	397 971	884 921
Pikaajalise kapitalirendi tagasimaksed aruande perioodil	Lisa nr. 5		18 664
Lühiajalised võlakohustused		798 771	1 579 687
Võlad tarnijatele		1 949 863	1 692 400
Lühiajalised garantiikohustused			
Muud lühiajalaised kohustused		49 489	13 931
Muud lühiajalaised kohustused		1 999 352	1 706 331
Maksuvõlad	Lisa nr. 7	378 020	314 915
Võlad töövõtjatele		178 848	189 177
Muud viitvõlad		43 698	44 657
Viitvõlad		222 546	233 834
Lühiajalised kohustused kokku		3 398 689	3 834 766
Pikaajalised pangalaenud	Lisa nr. 6		231 499
Pikaajaline kapitalirent	Lisa nr. 5		
Mittekonverteeritavad võlakohustused		785 332	720 000
Pikaajalised kohustused kokku		785 332	951 499
Kohustused kokku		4 184 021	4 786 265
Aktsiakapital		1 000 000	1 000 000
Kohustuslik reservkapital		100 000	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		3 252 923	3 536 193
Aruandeaasta kasum		1 397 714	-283 269
Omakapital kokku		5 750 637	4 352 924
Passiva kokku		9 934 658	9 139 189



04-08-2005

KASUMIARUANNE

kroonides

skeem 2

		2004.a	2003.a
Müügitulu		24 476 271	20 415 647
Realiseeritud toodete kulu		18 546 180	15 732 636
Brutokasum		5 930 091	4 683 011
Turustuskulud		3 588 530	3 230 482
Üldhalduskulud		1 619 448	1 627 848
Muud äritulud		150 116	466 189
Muud ärikulud		118 739	282 081
Ärikasum		753 490	8 789
Finantstulud ja -kulud	Lisa nr. 4	644 224	-292 058
Finantstulud ja -kulud tütarettev.osadest		611 195	-22 860
Finantstulud ja -kulud sidusettev.osadest		4 926	-69 798
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		1 177	-1 298
Intressitulud ja kulud		26 926	-198 102
Kasum majandustegevusest		1 397 714	-283 269
Aruandeaasta puhaskasum		1 397 714	-283 269



04-08-2005

Omakapitali muutuse aruanne

	Aktiakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelm.per-de jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2003	1 000 000	100 000	2 793 112	743 081	4 636 193
Kahjum 2003			743 081	-283 269	
Seisuga 31.12.2003	1 000 000	100 000	3 536 193	-283 269	4 352 924
Puhaskasum 2004			-283 269	1 397 714	
Seisuga 31.12.2004	1 000 000	100 000	3 252 923	1 397 714	5 750 637

Vastavalt Rapo AS põhikirjale on aktiakapitali minimaalseks suuruseks 400 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 1 600 000 krooni.

Aksia nimiväärtus on 100 krooni. Emiteeritud ja märgitud aktsiate arv on 10 000 tükki.

Kõik aktsiad on registreeritud Eesti Väärtpaberikeskuses.



04-08-2005

Rahavoogude aruanne

kroonides

KAUDNE MEETOD

	2004	2003
Ärikasum	753 490	8 789
Korrigeerimised:		
Kulum	362 554	411 616
(Kasum) kahjum põhivara müügist	-36 733	-6 445
Kasum (kahjum) valuutakursi muutusest	1 177	-1 298
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	131 108	269 914
Tütar- ja sidusettevõtetele arvestatud (kasum) kahjum kapitaliosaluse meetodi järgi	-616 121	92 658
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	595 476	775 234
Nõuded ostjate vastu (suurenemine)/vähenemine	-702 318	-47 805
Muud lühiajaliste nõuete (suurenemine)/vähenemine	43	172
Varude (suurenemine)/vähenemine	-155 235	-41 631
Ettemakstud tulevaste perioodide kulude (suurenemine)/vähenemine	-36 540	-33 029
Maksuvõlgade suurenemine/(vähenemine)	63 105	-6 736
Võlad tarnijatele suurenemine/(vähenemine)	257 463	191 206
Mitmesuguste võlgade suurenemine/(vähenemine)	30 389	-440 586
Viitvõlgade suurenemine/(vähenemine)	-11 288	73 288
Põhitegevuse genereeritud raha	-554 381	-305 121
Intressimaksud	193 667	198 463
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-152 573	271 650
Materiaalse põhivara müügist laekunud raha	104 746	9 998
Immateriaalse põhivara müügist laekunud raha		
Muude pikaajaliste varade müügist saadud raha		
Materiaalse põhivara (soetusteks kulutatud) raha	-220 274	-36 461
Immateriaalse põhivara (soetusteks kulutatud) raha	-38 250	-47 187
Muude pikaajaliste varade (ostuks kulutatud) raha		
Teistele ettevõtetele avanssideks ja laenudeks (antud) raha		-230 000
Teistele ettevõtetele antud avansside ja laenude tagastamisest laekunud raha	251 600	
Intresside laekumised	220 593	534
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	318 415	-303 116
Raha lühi- ja pikaajalistest laenudest	345 000	990 120
Lühi- ja pikaajaliste laenude (tagasimaksmiseks kulutatud) raha	-848 568	-748 845
Kapitalirendivõla (tasumiseks kulutatud) raha	-18 664	-212 462
(Väljamakstud) dividendid		
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-522 232	28 813
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-356 390	-2 653
Raha algjääk	706 846	709 499
Raha lõppjääk	350 456	706 846



04-08-2005

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

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 kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3 000 krooni 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.

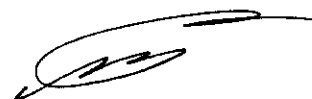
Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Immateriaalse põhivara kajastamise põhimõtted

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

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



Rahavood

04 -08- 2005

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

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.

Kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusegaseotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna..

Tulu

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

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on Rapo AS moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.



04-08-2005

Lisa nr. 1 Materiaalse põhivara liikumine

2004.a. Materiaalse põhivara liikumine

	Kapitalirendiga seotatud masinad	Muu põhivara	Akumuleeritud kulum
Aasta alguses	359 357	1 329 922	1 041 856
Soetamine		220 274	
Müük	-92 476	-51 783	-76 246
Majandusaasta kulum			297 442
Aasta lõpuks	266 881	1 498 413	1 263 052

Lisa nr. 2 Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivarana on arvel soetatud litsentsiga arvutiprogrammid, millede 2004.a. kulum 65112 EEK ja soetati 38250 EEK ning mida bilansis kajastatakse jääkväärtuses 191023 EEK.



Lisa nr. 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud tütar- ja sidusettevõtetele

Tallinna Linna kohus

SISSE TULNUD

Tütar ja sidusettevõtted:

04-08-2005

Tütarettevõtte	ALO-ET OÜ	Soola 3, Tartu	Kyocera Mita kaubamärgi esindusõigus-EV:.....
Sidusettevõtte	Reklaamimaja OÜ	Tehnika 55	Büroohoone haldamine aadressil Tehnika 55

Tütar ja sidusettevõtte osade nimiväärtus, osaluse protsent

		31.12.2003	31.12.2004	%
Tütarettevõtte	ALO-ET OÜ	399 000,00	399 000,00	100
Sidusettevõtte	Reklaamimaja OÜ	2 464 000,00	2 464 000,00	26,9

Muudatused finantsinvesteeringutes 2004 aastal

	Soet.maksumus aasta alguses	Soetused 2004 aastal	Kasu/kahju kap.osalus	Bil.maksumus aasta lõpul
ALO ET OÜ	237 860	0	611 195	849 055
Reklaamimaja OÜ	2 386 651	0	4 926	2 391 577

Tütar ja sidusettevõtete omakapitali koosseis 31.12.2004

	Osakapital	Aazio	Eelmiste per. jaot.ta kasum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kohustuslik reservkapital	Omakapital kokku
ALO ET OÜ	399 000	132 000	-262 996	611 195	5 007	884 206
Reklaamimaja OÜ	9 160 000	0	-506 050	18 311		8 672 261

Lisa nr. 4 Finantstulud ja -kulud

	2004	2003
Finantstulud tütaretev. osadest	611 195	-22 860
Finantstulud sidusettev. osadest	4 926	-69 798
Intressitulud	220593	361
Intressikulud	193 667	198 463
Intressitulud ja -kulud kokku	26926	-198102
Kasum valuutakursi muutusest	8 812	
Kahjum valuutakursi muutusest	7 635	1 298
Kasum (kahjum) valuutakursi muutusest kokku	1177	-1298
Finantstulud ja -kulud kokku	644 224	-292 058

Lisa nr. 5 Kapitalirent

04-08-2005

2002 aastal soetas Rapo AS kapitalirendi tingimustel uued teenuspaljundusmasinad koos kaardilugemissüsteemidega. Kapitalirendileping sõlmiti AS-iga Hansa Liising Eesti. Kapitalirendileping lõppes 30.01.2004

	31.12.2004	31.12.2003
Soetusmaksumus	266 881	359 357
Bilansiline jääkmaksumus	88 725	193 935
Kapitalirendivõlgnevus		18 664
s.h. tähtajaga kuni 1 aasta üle 1 aasta		18 664

Lisa 6. Laenu tagatis ja panditud vara

Reklaamimaja büroohoone ehituse tarbeks võeti Eesti Ühispank 2000.aastal pikaajaline laen tähtajaga 5 (viis) aastat.

2003 aastal võeti Eesti Ühispank laenu suurusega 580 000.00 EEK 2 aastaks. Eesti Ühispank võetud pikaajalise laenu tagatiseks on Äriregistris reistreeritud kommertsant summas 1 000 000.00 krooni.

Lisa 7. Maksuvõlad

	2004	2003
Käibemaks	112 295	41 561
Tulumaks palgalt	94 322	103 077
Sotsiaalkindlustusmaks	154 363	153 760
Sotsiaalmaks erisoodustustelt	2 676	2 676
Tulumaks erisoodustustelt	1 633	2 108
Töötuskindlustusmaks	7 067	7 226
Kogumispension	5 664	4 507
Kokku:	378 020	314 915



Lisa nr. 8 Tehingud seotud osapooltega

04-08-2005

Seotud osapoolteks on tütarettevõtte ALO ET OÜ ja sidusettevõtte Reklaamimaja OÜ

Rapo AS tehingud kaupade ja teenuste osas 2004.a seotud osapooltega:

	Ostud	Müügid
Alo ET OÜ	4 777 226	628 891
Reklaamimaja OÜ	170 797	
	4 948 023	628 891

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud **turuhinnast** oluliselt erinevaid hindasid.

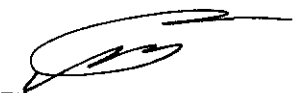
Rapo AS saldod seotud osapooltega:

Lühiajalised nõuded

	31.12.2004	31.12.2003
Alo ET OÜ	310 947	562 547
Reklaamimaja OÜ		1 175
	310 947	563 722

Lühiajalised kohustused

	31.12.2004	31.12.2003
Alo ET OÜ	471 198	179 475
Reklaamimaja OÜ	14 824	15 899
	486 022	195 374



04-08-2005

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Rapo AS aktsionäride üldkoosolek otsustas jaotada 2004. majandusaasta

1 397 714.00 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

Kohustuslikku reservfondi 1/10 puhaskasumist	0.00 krooni
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	1 397 714.00 krooni

Dividende otsustati mitte jaotada.



04 -08- 2005

**Audiitori järeldusotsus
AS Rapo aktsionäridele**

Oleme kontrollinud **AS Rapo** (äriregistrikood 10495830 aadress Tehnika 55 Tallinn10136), edaspidi "ettevõtte" 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadustest lähtuvalt ja eesti kroonides koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

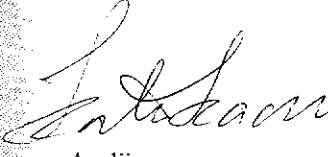
Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortevgevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud olulisemad näitajad.

Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta, mis algas 01.01.2004 ja lõppes 31.12. 2004.a, finantstulemuseks 1 397 714 EEK kasumit ja bilansimahuks 31.12.2004.a seisuga 9 934 658 EEK, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt majandusaasta kasumit, rahavoogusid ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a.

04 juulil 2005.a, Tallinn


Audiitor
Katrin Kaasik



Tel. 6 446 303
Aadress: Tehnika 55, Tallinn 10136
AMC Amaris AS

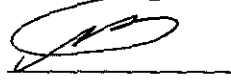


Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

04-08-2005

Majandusaasta aruande allkirjad

Rapo AS juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 20. juunil 2005 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Heiki Tohver	Juhatuses liige	
Meelis Arm	Juhatuses liige	
Elle Tohver	Nõukogu liige	
Aino Linnas	Nõukogu liige	
Ants Soosaar	Nõukogu liige	