

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: R-Group Baltic OÜ

registrikood: 12489489

tänavatänu nimi, Kõrtsi tee 7/1

maja ja korteri number:

küla: Lehmja küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 75306

telefon: +372 57839676

e-posti aadress: info@repo.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustised	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	19
Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva	19
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

R-Group Baltic OÜ asutati juunis 2013 ning on R-Group Finland Oy tütarettevõtte.
R-Group Baltic OÜ on juhtiv betoondetailide ja ühenduste tarnija (metalliettevõtte).

Ettevõtte globaalne kaubamärk (bränd) on R-STEEL. Ettevõtte toodab kvaliteetseid teraslahendusi ja tooteid kogu maailmas.

Uue tipptasemel tehnoloogiaga, kõrge kvaliteediga, suurepärase kliendisuunitlusega teenuse ja oma tootmis- ja tarnijavõrgu abil pakume oma tooteid, lahendusi kõigile väikestele, keskmise suurusega ja suurtele ettevõtetele.

Ettevõtte järgib oma toimingutes standardeid ISO 9001: 2015 ja 14001: 2015.

2019. aasta alguses koliti kogu ettevõtte tegevus uutesse ruumidesse Tallinna lähistel, aadressiga Kõrtsi tee 7/1, Lehmja küla, Rae vald.

Nüüd on ettevõtte kasutuses umbes 4000 m2 uut tootmis- ja laopinda ning ca. 400 m2 kontoripinda. Üle poole tootmispiinnast kasutatakse oma tarbeks.

2019. majandusaastal kasvas ettevõtte tegevus märkimisväärselt. Ettevõtte käive kasvas nii Euroopa, kui ka kolmandate riikide turgudel. Võimaluse selleks pakuvad ettevõtte uued rajatised ja ka investeringud uutesse tootmisseadmetesse.

Majandusaasta jooksul investeeris ettevõtte seadmetesse - kraanad, uued ruumid, spetsiaalne kliimaseade, mööbel. Grupp tseentraliseeris ka kogu tootedisaini, kaubamärgid ning R-Group Baltic OÜ patendid.

R-Group Baltic OÜ majandusaasta müügitulu oli 8 873 280 eurot (2018: 8 527 187 eurot) ning puhaskasum -974 996 eurot (2018: 261 257 eurot). Peame siiski 2019 majandusaastat edukaks ja näeme tulemust vaatamata kahjumile positiivsena, sest 2019. a operatiivne tegevus oli kasumlik. Vastav tulemus on seotud kolme aastase perioodi jooksul kogunenud võlgnevustega, mis suure tõenäosusega meile ei laeku, kuluks vormistamisega. Lisaks toodete ülevaatamise käigus nende väärtuse ringi hindamisega, mistõttu on meie toodete väärtus vastavuses reaalse väärtusega. Viimaseks mõjutajaks on välislao kolimine Eestisse, mille käigus teostati kogu Ras Al Khaimahi laos olnud kaubale inventuur, mille käigus kirjutati maha kogu kvaliteedinõuetele mitte vastav kaup.

Ettevõttes on 2 juhatuse liiget. Juhtkonnale maksti tasusid kokku 55 195 eurot (2018: 149 625 eurot).

Eelarveaastal 2020 on eesmärk jätkata kasvu, suurendada oma toodete müüki. Samuti suurendab ettevõtte tootearendust ja uute toodete kujundust. Tootmises jätkatakse eraldi tootmisprotsesside väljatöötamist.

Ettevõtte tegutsemise põhimõtted

Klientide mõistmine

Püüame mõista klientide ärisoove ning aitame neil õnnestuda;

Finantsiline edu

Püüame olla koos oma klientidega kuluefektiivsed;

Tegutsemise poliitika

Püüame leida uusi lahendusi ning olla loovad ja tegutsemistahtelised;

Vastutus

Tegutseme vastutustundlikult ning täidame oma lubadused;

Läbipaistvus

Püüame olla avatud igas küsimuses, mis meie tegevuses võivad esilekerkida.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	63 310	126 063	2
Nõuded ja ettemaksed	2 241 851	2 556 594	3
Varud	3 056 306	3 397 621	4
Kokku käibevarad	5 361 467	6 080 278	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	680 702	639 505	6
Immateriaalsed põhivarad	499 508	1 625	7
Kokku põhivarad	1 180 210	641 130	
Kokku varad	6 541 677	6 721 408	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 100 423	840 307	10
Võlad ja ettemaksed	2 490 815	1 834 803	11
Kokku lühiajalised kohustised	3 591 238	2 675 110	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	461 996	582 859	10
Kokku pikaajalised kohustised	461 996	582 859	
Kokku kohustised	4 053 234	3 257 969	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	300 000	300 000	14
Ülekurss	1 702 500	1 702 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 460 939	1 199 682	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-974 996	261 257	
Kokku omakapital	2 488 443	3 463 439	
Kokku kohustised ja omakapital	6 541 677	6 721 408	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	8 873 280	8 527 187	15
Muud äritulud	34 718	315 389	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 851 624	-5 947 945	16
Mitmesugused tegevuskulud	-1 797 581	-1 135 731	17
Tööjõukulud	-912 026	-973 867	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-116 067	-142 320	
Muud ärikulud	-106 554	-222 305	
Ärikasum (kahjum)	-875 854	420 408	
Intressitulud	0	5	
Intressikulud	-47 641	-36 926	
Muud finantstulud ja -kulud	-51 501	-122 230	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-974 996	261 257	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-974 996	261 257	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-875 854	420 408
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	116 067	142 320
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-7 528	-2 615
Kokku korrigeerimised	108 539	139 705
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	314 743	-737 878
Varude muutus	341 315	-182 204
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	237 621	-3 462
Kokku rahavood äritegevusest	126 364	-363 431
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-240 126	-282 553
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	17 500	312 500
Laekunud intressid	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-222 626	29 952
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	610 799	510 000
Saadud laenude tagasimaksed	-437 905	-79 466
Arvelduskrediidi saldo muutus	48 433	-20 204
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-129 915	-47 453
Makstud intressid	-47 641	-36 922
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	43 771	325 955
Kokku rahavood	-52 491	-7 524
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	126 063	204 026
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-52 491	-7 524
Valuutakursside muutuste mõju	-10 262	-70 439
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	63 310	126 063

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2017	300 000	1 702 500	1 199 682	3 202 182
Aruandeaasta kasum (kahjum)			261 257	261 257
31.12.2018	300 000	1 702 500	1 460 939	3 463 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-974 996	-974 996
31.12.2019	300 000	1 702 500	485 943	2 488 443

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

R-Group Baltic OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole teisiti märgitud.

Majandusaasta aruanne on koostatud keskmise suurusega ettevõtja taksonoomiat kasutades.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3 kuulise tähtajaga deposiidid ning intressiturufondi osakud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid finantsvarasid hinnatakse alla juhul, kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Äritegevusega seotud finantsvarade allahindlus kajastatakse kasumiaruandes ärikuluna ning investeerimistegevusega seotud finantsvarade allahindlus kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "müüdud toodangu kulu".

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara soetusega otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara on füüsilise substantsita, teistest varadest eristatav mittemonetaarne vara ja mida kasutatakse üle ühe aasta. Immateriaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Immateriaalse põhivara amortisatsiooninorm aastas on 20%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtja kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Kehtiv maksumäär on 20/80 netodividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust äriühingu vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 12.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise üle või olulist mõju teise osapooli äriplaneerimisele otsustele.

Aruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks järgmisi isikuid:

- a) emaettevõtte
- b) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud;
- c) eelmises punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o elukaaslased, lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskonto	63 310	126 063
Kokku raha	63 310	126 063

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 754 187	1 754 187			
Ostjatelt laekumata arved	2 229 771	2 229 771			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-475 584	-475 584			
Nõuded seotud osapoolte vastu	200 343	200 343			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	88 824	88 824			5
Ettemaksed	198 497	198 497			
Tulevaste perioodide kulud	86 999	86 999			
Muud makstud ettemaksed	111 498	111 498			
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 241 851	2 241 851			

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 092 851	2 092 851	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	2 102 214	2 102 214	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 363	-9 363	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	177 242	177 242	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	85 994	85 994	0	0	5
Ettemaksed	200 507	200 507	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	72 802	72 802	0	0	
Muud makstud ettemaksed	127 705	127 705	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 556 594	2 556 594	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	188 717	604 369
Müügiks ostetud kaubad	2 793 637	2 656 749
Ettemaksed varude eest	136 702	161 603
Allahindlus	-62 750	-25 100
Kokku varud	3 056 306	3 397 621

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	75 527		53 187	0
Üksikisiku tulumaks	0	8 767	0	9 225
Erisoodustuse tulumaks	0	2 049	0	122
Sotsiaalmaks	0	31 589	0	32 166
Kohustuslik kogumispension	0	517	0	459
Töötuskindlustusmaksed	0	1 493	0	1 261
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	16 836	0	0
Ettemaksukonto jääk	13 297		32 807	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	88 824	61 251	85 994	43 233

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2018									
Soetusmaksumus	0	8 767	777 400	786 167	38 013	1 633	24 154	25 787	849 967
Akumuleeritud kulum	0	-4 905	-182 762	-187 667	-22 795	0	0	0	-210 462
Jääkmaksumus	0	3 862	594 638	598 500	15 218	1 633	24 154	25 787	639 505
Ostud ja parendused		5 301	121 490	126 791	14 178		20 552	20 552	161 521
Amortisatsioonikulu		-2 734	-96 458	-99 192	-11 161				-110 353
Müügid (jääkmaksumuses)			-9 971	-9 971					-9 971
Ümberliigitamised			12 400	12 400	11 755		-24 155	-24 155	0
Ümberliigitamised ettemaksetest			12 400	12 400	11 755		-24 155	-24 155	0
31.12.2019									
Soetusmaksumus	0	14 068	875 492	889 560	64 549	1 633	20 551	22 184	976 293
Akumuleeritud kulum	0	-7 639	-253 393	-261 032	-34 559	0	0	0	-295 591
Jääkmaksumus	0	6 429	622 099	628 528	29 990	1 633	20 551	22 184	680 702

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019
Masinad ja seadmed	17 000
Muud masinad ja seadmed	17 000
Muud materiaalsed põhivarad	500
Kokku	17 500

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arenguväljaminekud	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2017			
Soetusmaksumus	7 500		7 500
Akumuleeritud kulum	-4 375		-4 375
Jääkmaksumus	3 125		3 125
Amortisatsioonikulu	-1 500		-1 500
31.12.2018			
Soetusmaksumus	7 500		7 500
Akumuleeritud kulum	-5 875		-5 875
Jääkmaksumus	1 625		1 625
Ostud ja parendused	13 600	490 000	503 600
Amortisatsioonikulu	-5 717	0	-5 717
31.12.2019			
Soetusmaksumus	21 100	490 000	511 100
Akumuleeritud kulum	-11 592	0	-11 592
Jääkmaksumus	9 508	490 000	499 508

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
OP Finance AS	71 756	43 053	28 703	2,25%	EUR	8.2021
OP Finance AS	79 894	33 059	46 835	2,25%	EUR	5.2022
Swedbank Liising AS	61 865	23 041	38 824	2,15%	EUR	7.2022
Swedbank Liising AS	22 761	6 604	16 157	2,75%	EUR	3.2023
Swedbank Liising AS	47 245	18 008	29 237	2,75%	EUR	6.2022
Swedbank Liising AS	30 851	8 111	22 740	3,45%	EUR	01.2024
Kapitalirendikohustised kokku	314 372	131 876	182 496			

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
OP Finance AS	114 808	43 053	71 755	2,25%	EUR	8.2021
OP Finance AS	112 953	33 059	79 894	2,25%	EUR	5.2021
Swedbank Liising AS	84 906	23 041	61 865		EUR	7.2022
Swedbank Liising AS	29 365	6 604	22 761		EUR	3.2023
Swedbank Liising AS	65 055	18 008	47 047		EUR	6.2017
Kapitalirendikohustised kokku	407 087	123 765	283 322			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	504 478	311 670
Kokku	504 478	311 670

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2019	2018
Kasutusrendikulu	4 398	4 326
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2019	31.12.2018
12 kuu jooksul	10 506	4 326
1-5 aasta jooksul	0	10 506

Ettevõtte on kasutusel sõiduk kasutusrendi tingimustel tagasimakse tähtajaga 12.2020.

Intressimääraks on 3 kuu EURIBOR+1,85% p.a.

Alusvaluutaks on EUR.

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	36 390	36 390			5%	EUR	2020
Arvelduskrediit	301 839	301 839			3,5%	EUR	2020
Faktooring	247 265	247 265			Euribor 360/3k+1,55%	EUR	2020
Faktooring	83 516	83 516			3 kuu Euribor+1,75%	EUR	2020
Pangalaen	299 537	299 537			3,5%	EUR	2020
Lühiajalised laenud kokku	968 547	968 547					
Pikaajalised laenud							
Muu laen	279 500		279 500		3%	EUR	2022
Pikaajalised laenud kokku	279 500		279 500				
Kapitalirendikohustised kokku	314 372	131 876	182 496				
Laenukohustised kokku	1 562 419	1 100 423	461 996				
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	0	0					
Arvelduskrediit	253 406	253 406			3,5%	EUR	2019
Faktooring	272 871	272 871			Euribor 360/3k+1,55%	EUR	2019
Faktooring	59 268	59 268			3 kuu Euribor+1,75%	EUR	2019
Muu laen	10 000	10 000					
Lühiajalised laenud kokku	595 545	595 545					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	420 534	120 997	299 537		3,5%	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	420 534	120 997	299 537				
Kapitalirendikohustised kokku	407 087	123 765	283 322				
Laenukohustised kokku	1 423 166	840 307	582 859				

Arvelduskrediidi tagatiseks on seatud kommerts pant väärtuses 2 000 000,00 eurot Swedbank AS kasuks.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 236 402	2 236 402	0	0	
Võlad töövõtjatele	93 576	93 576	0	0	12
Maksuvõlad	61 251	61 251	0	0	5
Muud võlad	67 759	67 759	0	0	
Intressivõlad	7 521	7 521	0	0	
Muud viitvõlad	60 238	60 238	0	0	
Saadud ettemaksed	31 827	31 827	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 490 815	2 490 815	0	0	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 658 331	1 658 331	0	0	
Võlad töövõtjatele	85 806	85 806	0	0	12
Maksuvõlad	43 233	43 233	0	0	5
Muud võlad	33 186	33 186	0	0	
Intressivõlad	0	0	0	0	
Muud viitvõlad	33 186	33 186	0	0	
Saadud ettemaksed	14 247	14 247	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 834 803	1 834 803	0	0	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	54 314	48 531
Puhkusetasude kohustis	39 262	37 275
Muud võlad	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	93 576	85 806

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	388 745	1 168 751
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	97 189	292 188
Kokku tingimuslikud kohustised	485 934	1 460 939

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	300 000	300 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	907 320	1 115 849
Läti	430 856	161 380
Leedu	143 827	104 875
Soome	3 288 941	4 003 317
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	264 693	208 748
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 035 637	5 594 169
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	3 837 643	2 933 018
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 837 643	2 933 018
Kokku müügitulu	8 873 280	8 527 187
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Terastoodete müük	8 873 180	8 361 861
Muud teenused	100	165 326
Kokku müügitulu	8 873 280	8 527 187

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	0	-8 048
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-6 727 375	-5 708 793
Energia	-13 875	-9 982
Elektrienergia	-13 875	-9 982
Alltöövõtutööd	-71 082	-106 181
Transpordikulud	-14 956	-1 792
Tööjõurent	-194 182	-166 242
Toote uurimis- ja arenduskulud	-130 005	-114 013
Kulutused tootmisele	-148 228	-101 979
Varude muutus	459 933	307 179
Muud	-11 854	-38 094
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 851 624	-5 947 945

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	-285 308	-162 860
Energia	-20 636	-12 831
Elektrienergia	-17 176	-6 797
Kütus	-3 460	-6 034
Veevarustusteenused	-3 060	-1 138
Mitmesugused bürookulud	-83 015	-56 631
Lähetuskulud	-68 606	-70 513
Koolituskulud	-3 228	-119
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-662
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-466 221	-9 363
Välisriikide müügiesindajate kulud	-159 537	-191 359
Pangateenused	-14 857	-3 142
Asjaajamiskulud	-52 633	-34 765
Erinevad laohaldamiskulud	-69 829	-42 713
Transporditeenused	-298 250	-248 201
Raamatupidamisteenused	-62 994	-8 560
Õigusabiteenused	-56 110	-12 534
Konsultatsiooniteenused	-58 881	-44 835
Muud	-94 416	-235 505
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 797 581	-1 135 731

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	646 920	613 475
Sotsiaalmaksud	221 720	244 553
Puhkusereserv	1 886	3 339
Juhatuselise liikme tasu	41 500	112 500
Kokku tööjõukulud	912 026	973 867
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	15	17
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaetevõtja nimetus	R-Group Finalnd Oy
Riik, kus aruandekohustuslase emaetevõtja on registreeritud	Soome Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	383 070	0	133 411
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	198 530		175 429	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	55 195	149 625

Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Aruandekuupäeva järgselt on kogu maailmas toimunud majanduskeskkonna oluline halvenemine tulenevalt meetmetest, mida rakendatakse võitluseks Covid-19 viirusega. Mõju meie ettevõtte järgmiste perioodide finantsnäitajatele sõltub paljuski sellest, kui kauaks jäävad kehtima äritegevust piiravad meetmed ning milliseid toetavaid meetmeid kasutavad omakorda riikide valitsused. Praegusel ajal on ebakindlust nii palju, et me ei oska piisavalt adekvaatselt hinnata viirusega võitlemisest tulenevate meetmete mõju meie ettevõtte järgmiste perioodide finantsnäitajatele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.07.2020

R-Group Baltic OÜ (registrikood: 12489489) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAULI OLAVI PÖLLÄNEN	Juhatuse liige	06.07.2020

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

R-Group Baltic OÜ osanikele

Märkusega arvamus

Oleme auditeerinud R-Group Baltic OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates, välja arvatud meie aruande osas „Märkusega arvamuse alus” kirjeldatud asjaolude võimalikud mõjud, kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt R-Group Baltic OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2019 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Märkusega arvamuse alus

Meie arvates sisaldab bilansikirje "nõuded ostjate vastu" ligikaudu 328 tuhande euro osas nõudeid, mille laekumine võib olla ebatõenäoline. Bilansikirje "varud" sisaldab 31.12.2019 seisuga välismaal asuvaid kaupu summas 260 tuhat eurot. Me ei saanud auditi käigus kindlust nende kaupade eksisteerimise ja asjakohase hindamise osas. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie märkusega arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeaudiitori 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 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.

Vandeaudiitori 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 vandeaudiitori 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 arvamusele. 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 arvamuse 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 märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori 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.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeaudiitori number 261

PKF Estonia Osatühing

Auditoorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn, Harju maakond, 11314

07.07.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

R-Group Baltic OÜ (registrikood: 12489489) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	07.07.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 460 939
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-974 996
Kokku	485 943
Katmine	
Kokku	485 943

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	8873280	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
R-Group Finland Oy		Soome	300000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 57839676
E-posti aadress	info@repo.eu