

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: R-Group Baltic OÜ

registrikood: 12489489

tänava/talu nimi, Kõrtsi tee

maja ja korteri number: 7/1

küla: Lehmja küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	17
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	18
Lisa 14 Osakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	19
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 18 Tööjõukulud	21
Lisa 19 Seotud osapooled	21
Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva	22
Aruande allkirjad	23
Vandeaudiitori aruanne	24

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.

Ettevõtte kasutuses Tallinna lähisel, aadressiga Kõrtsi tee 7/1, Lehmja küla, Rae vald on umbes 4000 m² tootmis- ja laopinda ning ca. 400 m² kontoripinda. Üle poole tootmispiinast kasutatakse oma tarbeks. Ettevõtte tegevust mõjutas 2020 aasta esimeses pooles suuresti kogu maailmale mõju avaldanud Covid 19 pandeemia. Aasta teises pooles ettevõtte tegevus taastus üsna tavapärasele tasemele.

R-Group Baltic OÜ 2020 majandusaasta müügitulu oli 7 505 tuhat Euro ning puhaskasum 245 tuhat Euro. Ettevõtte tulemust aastal 2020 võib pidada heaks, sest vaatamata COVID-19 pandeemiast tingitud takistustele saavutas ettevõtte püstitatud eesmärgid.

Majandusaasta jooksul investeeris ettevõtte nii seadmetesse kui ka uute toodete arendamisse.

Ettevõtte sai EAS-i toetuse „Ettevõtte arenguprogramm 2020“ raames.

Ettevõttes on 2 juhatuseliiget.

2021 aasta eesmärk on jätkuv kasv - suurendada oma toodete müüki läbi müügimahtude tõstmise juba olemasolevatel turgudel ning siseneda uutele turgudele. Samuti investeerib ettevõtte jätkuvalt tootearendusse ning tooteparendusse järgides turu nõudlust. Tootmises jätkatakse protsesside arendamist ning efektiivistamist järgides energia säästlikkuse põhimõtet ning vähendades seeläbi ettevõtte "jalajälge" loodusele. Lisaks eelpool nimetatule on ettevõtte prioriteetide seas ka heaks töandjaks olemine, vastustundlikuks ning hoolivus.

Ettevõtte tegutsemise põhimõtted:

Klientide mõistmine;

Püüame mõista klientide ärisoove ning aidame 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 esile kerkida.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	159 933	63 310	2
Nõuded ja ettemaksed	1 380 857	2 241 851	3
Varud	3 236 359	3 056 306	4
Kokku käibevarad	4 777 149	5 361 467	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	967 444	680 702	6
Immateriaalsed põhivarad	538 045	499 508	7
Kokku põhivarad	1 505 489	1 180 210	
Kokku varad	6 282 638	6 541 677	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 374 487	1 100 423	10
Võlad ja ettemaksed	1 748 209	2 490 815	11
Kokku lühiajalised kohustised	3 122 696	3 591 238	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	445 930	461 996	10
Kokku pikaajalised kohustised	445 930	461 996	
Kokku kohustised	3 568 626	4 053 234	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	300 000	300 000	14
Ülekurss	1 702 500	1 702 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	466 943	1 460 939	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 569	-974 996	
Kokku omakapital	2 714 012	2 488 443	
Kokku kohustised ja omakapital	6 282 638	6 541 677	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	7 505 639	8 873 280	15
Muud äritulud	99 868	34 718	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 016 442	-6 851 624	16
Mitmesugused tegevuskulud	-1 184 856	-1 797 581	17
Tööjõukulud	-861 033	-912 026	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-148 838	-116 067	
Muud ärikulud	-33 746	-106 554	
Ärikasum (kahjum)	360 592	-875 854	
Intressitulud	12	0	
Intressikulud	-92 467	-47 641	
Muud finantstulud ja -kulud	-23 568	-51 501	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	244 569	-974 996	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 569	-974 996	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	360 592	-875 854
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	148 838	116 067
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-7 528
Kokku korrigeerimised	148 838	108 539
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	860 994	314 743
Varude muutus	-180 053	341 315
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-780 940	237 621
Laekunud intressid	12	0
Kokku rahavood äritegevusest	409 443	126 364
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-474 117	-240 126
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	17 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-474 117	-222 626
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	886 688	610 799
Saadud laenude tagasimaksed	-387 204	-437 905
Arvelduskrediidi saldo muutus	-136 227	48 433
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-105 259	-129 915
Makstud intressid	-73 133	-47 641
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-39 141	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	145 724	43 771
Kokku rahavood	81 050	-52 491
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	63 310	126 063
Raha ja raha ekvivalentide muutus	81 050	-52 491
Valuutakursside muutuste mõju	15 573	-10 262
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	159 933	63 310

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			244 569	244 569
Väljakuulutatud dividendid			-19 000	-19 000
31.12.2020	300 000	1 702 500	711 512	2 714 012

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 kuni 7%.

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)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskonto	159 933	63 310
Kokku raha	159 933	63 310

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 212 375	1 212 375
Ostjatelt laekumata arved	1 221 145	1 221 145
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-8 770	-8 770
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	89 989	89 989
Ettemaksed	78 493	78 493
Tulevaste perioodide kulud	78 493	78 493
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 380 857	1 380 857
	31.12.2019	12 kuu jooksul
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
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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	167 438	188 717
Müügiks ostetud kaubad	3 006 784	2 793 637
Müügiks ostetud kaubad	2 903 076	2 793 637
Kaup teel	103 708	0
Ettemaksed varude eest	124 887	136 702
Allahindlus	-62 750	-62 750
Kokku varud	3 236 359	3 056 306

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	59 037		75 527	
Üksikisiku tulumaks		8 840	0	8 767
Erisoodustuse tulumaks		455	0	2 049
Sotsiaalmaks		29 249	0	31 589
Kohustuslik kogumispension		804	0	517
Töötuskindlustusmaksed		1 429	0	1 493
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	672		0	16 836
Ettemaksukonto jääk	30 280		13 297	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	89 989	40 777	88 824	61 251

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
Ostud ja parendused	316 235	700	30 286	30 986	24 198	0	26 778	26 778	398 197
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	316 235								316 235
Muud ostud ja parendused		700	30 286	30 986	24 198	0	26 778	26 778	81 962
Amortisatsioonikulu	0	-4 137	-96 668	-100 805	-9 017	0	0	0	-109 822
Muud muutused	0	-1	0	-1	0	-1 633	1	-1 632	-1 633
31.12.2020									
Soetusmaksumus	316 235	14 767	905 778	920 545	88 747	0	47 330	47 330	1 372 857
Akumuleeritud kulum	0	-11 776	-350 061	-361 837	-43 576	0	0		-405 413
Jääkmaksumus	316 235	2 991	555 717	558 708	45 171	0	47 330	47 330	967 444

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	0	17 000
Muud masinad ja seadmed	0	17 000
Muud materiaalsed põhivarad	0	500
Kokku	0	17 500

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arenguväljaminekud	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ostud ja parendused	46 570	15 642	15 341	77 553
Amortisatsioonikulu	-5 276	-33 740		-39 016
31.12.2020				
Soetusmaksumus	67 670	505 642	15 341	588 653
Akumuleeritud kulum	-16 868	-33 740	0	-50 608
Jääkmaksumus	50 802	471 902	15 341	538 045

Immateriaalse põhivarana kajastatud patendid ja kaubamärgid on ostetud peamiselt Soome emettevõttelt. Ettevõtte ei ole veel vastavatesse registritesse kantud nende immateriaalsete varade juriidilise omanikuna, kuid see tegevus on protsessis. Ettevõtte juhtkond ei näe võimalust, et vastavad registreerimised jäävad tegemata. Samas saab ettevõtte neid immateriaalseid varasid oma äritegevuses kasutada ning nende varade kajastamine ettevõtte bilansis on õigustatud.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
OP Finance AS	28 703	28 703	0	2,25%	EUR	8.2021	
OP Finance AS	46 835	33 059	13 776	2,25%	EUR	5.2022	
Swedbank Liising AS	49 556	31 102	18 454	2,15 %	EUR	7.2022	
Swedbank Liising AS	37 553	24 863	12 690	2,75%	EUR	6.2022	
Swedbank Liising AS	27 202	8 508	18 694	3,45	EUR	01.2024	
Swedbank Liising AS	19 264	8 415	10 849	2,75	EUR	03.2023	
Kapitalirendikohustised kokku	209 113	134 650	74 463				10

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		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	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	
Swedbank Liising AS	22 761	6 604	16 157				
Kapitalirendikohustised kokku	314 372	131 876	182 496				10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	457 363	504 478
Kokku	457 363	504 478

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	10 606	4 398
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	5 730	10 506
1-5 aasta jooksul	16 713	0

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Pangalaen	228 603	228 603			3,5%	EUR	2021	
Lühiajalised laenud kokku	228 603	228 603						
Lühiajalised võlakirjad								
Arvelduskrediit	165 612	165 612			3,5%	EUR	2021	
Muu laen	120 000	120 000			3%	EUR	2021	
Ettevõtte laen	120 000	120 000			5%	EUR	2021	
Faktooring	359 382	359 382			Euribor 360/3k+1,55%	EUR	2021	
Faktooring	66 240	66 240			3 kuu Euribor+1,75%	EUR	2021	
Laen	180 000	180 000			13%	EUR	2021	
Lühiajalised võlakirjad kokku	1 011 234	1 011 234						
Pikaajalised laenud								
Muu Laen	210 331		210 331		3%	EUR	2022	
Ettevõtte laen	161 136		161 136		5%	EUR	2024	
Pikaajalised laenud kokku	371 467		371 467					
Kapitalirendikohustised kokku	209 113	134 650	74 463					8
Laenukohustised kokku	1 820 417	1 374 487	445 930					

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		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					8
Laenukohustised kokku	1 562 419	1 100 423	461 996					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Maa	316 235	0
Kokku	316 235	0

Laen 180 000 summas oli reklassifitseeritud 2021 aastal pikaajaliseks, kuna leping oli pikendatud 02.2021.a.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 449 217	1 449 217		
Võlad töövõtjatele	94 181	94 181		
Maksuvõlad	40 777	40 777		
Muud võlad	95 851	95 851		
Intressivõlad	19 340	19 340		
Muud viitvõlad	76 511	76 511		
Saadud ettemaksed	49 183	49 183		
Muud saadud ettemaksed	49 183	49 183		
Dividentide kohustus emaettevõttele	19 000	19 000		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 748 209	1 748 209		

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		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
Maksuvõlad	61 251	61 251	0	0
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

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	57 665	54 314
Puhkusetasude kohustis	36 516	39 262
Muud võlad		
Kokku võlad töövõtjatele	94 181	93 576

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	595 615	388 745
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	148 904	97 189
Kokku tingimuslikud kohustised	744 519	485 934

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	300 000	300 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 078 540	907 320
Läti	183 782	430 856
Leedu	61 784	143 827
Soome	3 646 842	3 288 941
Rootsi	348 866	0
Poola	56 690	0
Suurbritannia	138 555	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	285 519	264 693
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 800 578	5 035 637
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	61 739	0
India	178 370	0
Saudi Araabia	543 389	0
Serbia	85 009	0
Araabia Ühendemiraadid	587 012	0
Korea Vabariik	109 508	0
Tai	49 006	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	91 028	3 837 643
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 705 061	3 837 643
Kokku müügitulu	7 505 639	8 873 280
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Terastoodete müük	7 472 620	8 873 180
Muud teenused	33 019	100
Kokku müügitulu	7 505 639	8 873 280

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-4 966 462	-6 727 375
Energia	-19 350	-13 875
Elektrienergia	-19 350	-13 875
Alltöövõtutööd	-55 485	-71 082
Transpordikulud	-2 839	-14 956
Tööjõurent	-355 678	-194 182
Toote uurimis- ja arenduskulud	-152 197	-130 005
Kulutused tootmisele	-168 875	-148 228
Varude muutus	729 460	459 933
Muud	-25 016	-11 854
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 016 442	-6 851 624

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	-280 428	-285 308
Energia	-53 901	-36 787
Elektrienergia	-21 301	-17 176
Soojusenergia	-31 755	-16 151
Kütus	-845	-3 460
Veevarustusteenused	-1 847	-3 060
Mitmesugused bürookulud	-85 875	-83 015
Uurimis- ja arengukulud	-20 001	0
Lähetuskulud	-31 109	-68 606
Koolituskulud	-1 376	-3 228
Riiklikud ja kohalikud maksud	-9 576	0
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	-122 616	-466 221
Välisriikide müügiesindajate kulud	-119 778	-159 537
Pangateenused	-3 838	-14 857
Asjaajamiskulud	-27 847	-52 633
Erinevad laohaldamiskulud	-54 789	-69 829
Transporditeenused	-266 937	-298 250
Raamatupidamisteenused	-36 876	-62 994
Õigusabiteenused	-5 034	-56 110
Konsultatsiooniteenused	-40 197	-58 881
Muud	-22 831	-78 265
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 184 856	-1 797 581

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	626 751	646 920
Sotsiaalmaksud	187 732	221 720
Puhkusereserv	46 550	1 886
Juhatuse liikme tasu	0	41 500
Kokku tööjõukulud	861 033	912 026
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	15
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	17	15

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	R-Group Finland OY
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Soome

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	317 624	0	383 070
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	198 530	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	332 184	0	0

Laenud

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta
Emaettevõtja					
Emaettevõtja		101 934	0	5%	EUR
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Osanikelaen	314 500	263 669	11 819	3%	EUR

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2020	2019
Arvestatud tasu	0	55 195

Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva

COVIDi mõju:

Müügiimahud vähenesid, liirima täieslikus lockdownis 2 kuud, meie rahavoog halvenes sest planeeritava müügi tooraine oli juba soetatud, laopoiinda säilitamiseks ei olnud piisavalt, mis tegi operatiivse töö keeruliseks, taotesime toetust töötukassalt, mida ka saime, tänu toetusele suutsime säilitada töötajate palgad, koondamisi 1 (1 laotööline), Samuti lahkus omal soovil ostusspetsialist, kelle ametiülesanded jagasime laiali olemasoleva personali vahel.

Olenemata töömahtude vähenemisele säilitasime töötajate keskmise palga § 35. Töötasu maksmine töö mitteandmisel alusel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.04.2021

R-Group Baltic OÜ (registrikood: 12489489) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAULI OLAVI PÖLLÄNEN	Juhatuse liige	21.04.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

R-Group Baltic OÜ osanikele

Märkusega arvamus

Oleme auditeerinud R-Group Baltic OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 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 mõjud, kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Märkusega arvamuse alus

Meie arvates sisaldab bilansikirje „Nõuded ja ettemaksed“ nõudeid ostjate vastu ligikaudu 420 tuhande euro osas, mille laekumine on ebatõenäoline ning mis oleks tulnud kanda ettevõtte kuludesse. Bilansikirje „varud“ sisaldab 31.12.2020 seisuga kaupu summas 155 tuhat eurot, mille väärtust oleks pidanud seisuga 31.12.2020 alla hindama või mille eksisteerimise osas ei saanud me kindlust.

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

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

Asjaolu rõhutamine

Ettevõtte bilansis on olulise varana kajastatud immateriaalsed põhivarad. Immateriaalsete varadega seonduvat juriidilised asjaolud on kirjeldatud raamatupidamise aastaaruande lisas 7. Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

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.

Vandeauditori 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 vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. 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 vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori 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

Vandeauditori number 261

PKF Estonia Osühing

Auditiorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn, Harju maakond, 11314

21.04.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

R-Group Baltic OÜ (registrikood: 12489489) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	21.04.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	466 943
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 569
Kokku	711 512
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	711 512
Kokku	711 512

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	466 943
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 569
Kokku	711 512
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	711 512
Kokku	711 512

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	7505639	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