

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: **Osaühing Runtzu**

registrikood: 10296154

tänava nimi, Kevade 3-2

maja ja korteri number:

alevik: Häädemeeste alevik

vald: Häädemeeste vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 86001

telefon: +372 58501850, +372 4465090

e-posti aadress: runtzu@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Muud äritulud	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Muud ärikulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Runtzu põhitegevuseks on lillede ja aiapidamistarvete jaemüük. Hädameestel asuvas lillepoes ning ka vee müük osale elanikkonnast. Jõudsalt on kasvanud suveniiride ning meenete valmistamine ning müük. On välja kujunenud ka kindlad partneid nagu näiteks Lottemaa, Pärnu Muuseum, Pärnumaa Omavalitsuste Liit. Aruandeaasta käive kasvas võrreldes eelneva aruandeaastaga 14 % ulatudes 58517.- euron. 2017 aastal tahame suurendada veelgi meenete/suveniiride müüki ning graveerimisteenuse osutamist.

Rentaabluse suhtarvud

	2016	2015
Müügitulu puhasrentaablus (profit ratio)	-10 %	3 %
Kogukapitali puhasrentaablus (return on assets ROA)	-9 %	2 %
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	-25 %	6 %

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 366	899	2
Nõuded ja ettemaksed	3 746	3 085	3,4
Varud	1 128	1 158	
Kokku käibevarad	7 240	5 142	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	52 078	61 037	5
Kokku põhivarad	52 078	61 037	
Kokku varad	59 318	66 179	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	37 320	37 320	6
Võlad ja ettemaksed	1 705	2 650	7,8
Kokku lühiajalised kohustised	39 025	39 970	
Kokku kohustised	39 025	39 970	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 455	6 455	
Kohustuslik reservkapital	646	646	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 108	17 611	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 916	1 497	
Kokku omakapital	20 293	26 209	
Kokku kohustised ja omakapital	59 318	66 179	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	58 517	50 452	9
Muud äritulud	3 603	16 302	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-36 793	-32 227	11
Mitmesugused tegevuskulud	-9 265	-9 571	12
Tööjõukulud	-12 563	-14 105	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 376	-9 334	5
Muud ärikulud	-39	-20	14
Ärikasum (kahjum)	-5 916	1 497	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 916	1 497	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 916	1 497	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Runtzu 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
OÜ Runtzu kasumiaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja pangakontode kirjel kajastatakse raha kassas ja pangakontol.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete all on kajastatud nõuded ostjate vastu ja Maksuameti ettemaksukonto saldo. Nõuded ostjate vastu koosnevad ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalistest nõuetest. Lootusetult ja ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole. Kõik ostjate laekumata arved ja hankijatele tasumata arved on bilansipäeva seisuga hinnatud individuaalselt.

Varud

Varud koosnevad müügiks ostetud kaupade jäägi maksumusest bilansipäeva seisuga.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara arvestust peetakse objektidele, mille soetusmaksumus koos transpordi ja paigalduskuludega on vähemalt 256.- eurot või mida juhtkonna hinnangul kasutatakse ettevõtluse kauem kui 1 aasta. Kõik ülejäänud väheväärtuslikud objektid kajastatakse kasumiaruandes kuludena.

Vara hakatakse amortiseerima tema soetamisele järgneval kuul ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni või vara eemaldamiseni kasutusest. Kui täielikult amortiseerunud vara on veel kasutuses, kajastatakse bilansis nii soetusmaksumust kui akumulieeritud kulumit seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud. Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 256.-

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks OÜ Runtzus võivad olla:

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	2 366	899

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 433	1 433
Ostjatelt laekumata arved	1 433	1 433
Muud nõuded	2 313	2 313
Laenunõuded	2 237	2 237
Viitlaekumised	76	76
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 746	3 746
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	788	788
Ostjatelt laekumata arved	788	788
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	34	34
Muud nõuded	2 263	2 263
Laenunõuded	2 237	2 237
Viitlaekumised	26	26
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 085	3 085

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	303		203
Üksikisiku tulumaks	49		51
Sotsiaalmaks	271		234
Kohustuslik kogumispension	12		12
Töötuskindlustusmaksed	14		14
Intress			1
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	107		99
Ettemaksukonto jääk		34	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	756	34	614

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014							
Soetusmaksumus	410	69 282	2 359	21 591	23 950	7 108	100 750
Akumuleeritud kulum	0	-16 949	-1 047	-8 209	-9 256	-4 174	-30 379
Jääkmaksumus	410	52 333	1 312	13 382	14 694	2 934	70 371
Amortisatsioonikulu		-3 623	-472	-4 318	-4 790	-921	-9 334
31.12.2015							
Soetusmaksumus	410	69 282	2 359	21 591	23 950	7 108	100 750
Akumuleeritud kulum	0	-20 572	-1 519	-12 527	-14 046	-5 095	-39 713
Jääkmaksumus	410	48 710	840	9 064	9 904	2 013	61 037
Ostud ja parendused						416	416
Amortisatsioonikulu	0	-3 623	-472	-4 318	-4 790	-962	-9 375
31.12.2016							
Soetusmaksumus	410	69 282	2 359	21 591	23 950	7 524	101 166
Akumuleeritud kulum	0	-24 195	-1 991	-16 845	-18 836	-6 057	-49 088
Jääkmaksumus	410	45 087	368	4 746	5 114	1 467	52 078

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud seotud osapooltelt	30 000	30 000		
Lühiajalised laenud kokku	30 000	30 000		
Lühiajalised võlakirjad				
Lühiajalised laenud	7 320	7 320		
Lühiajalised võlakirjad kokku	7 320	7 320		
Laenukohustised kokku	37 320	37 320		
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud seotud osapooltega	30 000	30 000		
Lühiajalised laenud	7 320	7 320		
Lühiajalised laenud kokku	37 320	37 320		
Laenukohustised kokku	37 320	37 320		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	425	425
Võlad töövõtjatele	524	524
Maksuvõlad	756	756
Kokku võlad ja ettemaksed	1 705	1 705
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 887	1 887
Võlad töövõtjatele	149	149
Maksuvõlad	614	614
Kokku võlad ja ettemaksed	2 650	2 650

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Puhkusekohustus	524	149
Kokku võlad töövõtjatele	524	149

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	58 517	50 452
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	58 517	50 452
Kokku müügitulu	58 517	50 452
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lillede, taimede, väetiste, istikute jaemüük	54 082	46 491
Graveerimine ja meenete valmistamine	4 435	3 961
Kokku müügitulu	58 517	50 452

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	3 603	16 302
Kokku muud äritulud	3 603	16 302

Muude ärikulude sees on toodud omanike laenudest loobumine ettevõtte kasuks.

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	36 302	31 874
Energia	491	353
Elektrienergia	491	353
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	36 793	32 227

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	1 624	1 122
Elektrienergia	126	37
Kütus	1 498	1 085
Mitmesugused bürookulud	2 067	2 298
Lähetuskulud	95	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	9	9
Loodusvara kasutusõiguse kulu	452	401
Muu inventarikulu	571	834
Panga teenustasud	565	524
Muud	3 882	4 383
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 265	9 571

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	9 136	10 328
Sotsiaalmaksud	3 427	3 777
Kokku tööjõukulud	12 563	14 105
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	10	2
Muud	29	18
Kokku muud ärikulud	39	20

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 000	30 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	1 249

Raamatupidamiskohustustlase tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud muid tasusid ja olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Osaühing Runtzu (registrikood: 10296154) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU TAMM	Juhatuse liige	29.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 108
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 916
Kokku	13 192

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 108
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 916
Kokku	13 192

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lilled, taimede, seemnete ja istikute ning väetise jaemüük	47761	54082	92.42%	Jah
Muu teenindus	96099	4435	7.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiiu Tamm	45105214245		6455 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4465090
Mobiiltelefon	+372 58501850
E-posti aadress	runtzu@gmail.com