

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: **Osaühing Runtzu**

registrikood: 10296154

tänavanimi, 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Runtzu põhitegevuseks on lillede, aiapidamis- ja kodutarvete jaemüük. Häädemeestel asuvas lillepoes ning elanikkonnale vee müük. Jätakuvalt valmistatakse suveniire ning meeneid. On välja kujunenud ka kindlad partneid nagu näiteks Lottemaa ja Pärnu Muuseum. Aruandeaasta käive kasvas võrreldes 2014 aastaga 13 % ulatudes 50452.- euron.

Tuleval aruandeaastal üritame suurendada meenete/suveniiride müüki ning graveerimisteenuse osutamist.

Rentaabluse suhtarvud

	2014	2015
Müügitulu puhasrentaablus (profit ratio)	-33 %	3 %
Kogukapitali puhasrentaablus (return on assets ROA)	-17 %	2 %
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	-46 %	6 %

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	899	955	2
Nõuded ja ettemaksed	3 085	3 786	3,4
Varud	1 158	1 121	
Kokku käibevara	5 142	5 862	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	61 037	70 371	5
Kokku põhivara	61 037	70 371	
Kokku varad	66 179	76 233	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	37 320	48 770	6
Võlad ja ettemaksed	2 650	2 751	7,8
Kokku lühiajalised kohustused	39 970	51 521	
Kokku kohustused	39 970	51 521	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 455	6 455	
Kohustuslik reservkapital	646	646	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 611	32 413	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 497	-14 802	
Kokku omakapital	26 209	24 712	
Kokku kohustused ja omakapital	66 179	76 233	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	50 452	43 660	9
Muud äritulud	16 302	7	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 227	-27 674	11
Mitmesugused tegevuskulud	-9 571	-7 724	12
Tööjõukulud	-14 105	-13 692	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 334	-9 333	5
Muud ärikulud	-20	-46	14
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 497	-14 802	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 497	-14 802	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 497	-14 802	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 497	-14 802
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 334	9 333
Kokku korrigeerimised	9 334	9 333
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	701	27
Varude muutus	-37	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-101	-498
Kokku rahavood äritegevusest	11 394	-5 935
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-11 450	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 450	0
Kokku rahavood	-56	-5 935
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	955	6 890
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-56	-5 935
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	899	955

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	6 455	646	32 413	39 514
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 802	-14 802
31.12.2014	6 455	646	17 611	24 712
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 497	1 497
31.12.2015	6 455	646	19 108	26 209

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Runtzu 2015.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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara 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:

1) Tegev ja kõrgem juhtkond, s.t osaühingu juhatus ja eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

2011 aastal juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Seotud osapoolelt saadud laenu saldo on näidatud lisas "Tehingud seotud osapooltega."

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	899	955

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 384	1 384
Ostjatelt laekumata arved	1 384	1 384
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0
Muud nõuded	2 264	2 264
Laenunõuded	2 237	2 237
Viitlaekumised	27	27
Ettemaksed	138	138
Tulevaste perioodide kulud	138	138
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 786	3 786

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		203	429
Üksikisiku tulumaks		51	117
Sotsiaalmaks		234	288
Kohustuslik kogumispension		12	14
Töötuskindlustusmaksed		14	22
Intress		1	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		99	128
Ettemaksukonto jääk	34		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	34	614	998

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013							
Soetusmaksumus	410	69 282	2 359	21 591	23 950	7 108	100 750
Akumuleeritud kulum	0	-13 327	-575	-3 891	-4 466	-3 253	-21 046
Jääkmaksumus	410	55 955	1 784	17 700	19 484	3 855	79 704
Amortisatsioonikulu		-3 622	-472	-4 318	-4 790	-921	-9 333
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

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	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		
Laenukohustused kokku	37 320	37 320		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud seotud osapooltelt	41 450	41 450		
Lühiajalised laenud	7 320	7 320		
Lühiajalised laenud kokku	48 770	48 770		
Laenukohustused kokku	48 770	48 770		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 208	1 208
Võlad töövõtjatele	545	545
Maksuvõlad	998	998
Kokku võlad ja ettemaksed	2 751	2 751

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Puhkusekohustus	149	545
Kokku võlad töövõtjatele	149	545

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	50 452	43 660
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	50 452	43 660
Kokku müügitulu	50 452	43 660
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lillede, taimede, väetiste, istikute jaemüük	46 491	39 836
Graveerimine	3 961	3 824
Kokku müügitulu	50 452	43 660

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	16 302	7
Kokku muud äritulud	16 302	7

Muude ärikulude sees on toodud omanike laenudest loobumine ettevõtte kasuks summas 11450.-. Töötukassalt saadud tulud praktikandi juhendamise eest on summas 495.-.

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	31 874	27 145
Muud	353	529
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	32 227	27 674

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	1 122	1 788
Elektrienergia	37	504
Kütus	1 085	1 284
Mitmesugused bürookulud	2 298	2 777
Riiklikud ja kohalikud maksud	9	9
Loodusvara kasutusõiguse kulu	401	529
Muu inventarikulu	834	0
Muud	4 907	2 621
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 571	7 724

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	10 328	9 804
Sotsiaalmaksud	3 777	3 888
Kokku tööjõukulud	14 105	13 692
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	2

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	26
Muud	18	20
Kokku muud ärikulud	20	46

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 000	41 450

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 249	352

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Osaühing Runtzu (registrikood: 10296154) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU TAMM	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 611
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 497
Kokku	19 108

OÜ Runtzu tegi ettepaneku kasumit mitte jagada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 611
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 497
Kokku	19 108

OÜ Runtzu otsustas kasumit mitte jagada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lilled, taimede, seemnete ja istikute ning väetise jaemüük	47761	46491	92.15%	Jah
Muu teenindus	96099	3961	7.85%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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