

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ Runforest

registrikood: 11071581

tänava nimi, A. H. Tammsaare tee 47

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11316

telefon: +372 6517071, +372 5041981

faks: +372 6517070

e-posti aadress: info@runforest.ee

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	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeauditori aruanne	13

Tegevusaruanne

<p>OÜ Runforest on asutatud 2004. aasta septembris. OÜ Runforest põhitegevusala on saematerjali tarnimine selle väärtustamine ja edasimüümine nii välis-, kui ka siseturul. Osaühingu osad kuuluvad füüsilisest isikust osanikele. Müügitulu oli 2022 aastal 2 826 254 eurot (2021 aastal 6 463 637). 2022 aasta lõpetas osaühing 107 845 (2021 aastal 771 446) euro suuruse kasumiga.</p>
<p>Keskmine töötajate arv oli aruandeaastal 17 (2021. aastal 23) ning töötaja palkade ja lisatasude üldsumma oli 252 231 (2021 aastal 314 739) eurot, s.h. osaühingu juhatuse liikmetele (2 liiget) maksti tasusid summas 17 220 (2021 aastal 22 959) eurot.</p>
<p>Peamised suhtarvud:</p>
<p>Varade puhasrentaablus (ROA) = Puhaskasum / Varade maksumus</p>
<p>2022 - 3,30% (2021 - 25,98%)</p>
<p>Omakapitali puhasrentaablus (ROE) = Puhaskasum / Omakapital</p>
<p>2022 - 3,82% (2021 - 28,40%)</p>
<p>Maksevõime kordaja = (käibevara-varud) / Lühiajalised kohustused</p>
<p>2022 - 3,23 (2021 - 2,92)</p>
<p>Kohustuste suhe omakapitali = koguvõlg / omakapital</p>
<p>2022 - 0,11 (2021 - 0,25)</p>
<p>Võlakordaja = koguvõlg / koguvara</p>
<p>2022 - 0,11 (2021 - 0,20)</p>

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	942 883	1 377 575	2
Nõuded ja ettemaksud	62 780	639 523	3
Varud	1 227 902	493 835	4
Kokku käibevarad	2 233 565	2 510 933	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	839 312	783 996	
Materiaalsed põhivarad	62 554	113 575	6
Kokku põhivarad	901 866	897 571	
Kokku varad	3 135 431	3 408 504	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	310 963	691 881	7
Kokku lühiajalised kohustised	310 963	691 881	
Kokku kohustised	310 963	691 881	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 800	2 800	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 713 567	1 942 121	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 845	771 446	
Kokku omakapital	2 824 468	2 716 623	
Kokku kohustised ja omakapital	3 135 431	3 408 504	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	2 826 254	6 463 637	8
Muud äritulud	12	0	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	734 067	-32 485	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 894 628	-4 612 678	9
Mitmesugused tegevuskulud	-221 666	-496 821	
Tööjõukulud	-340 778	-415 973	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-51 020	-51 021	
Muud ärikulud	-42	0	
Ärikasum (kahjum)	52 199	854 659	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	55 315	22 993	
Intressitulud	331	0	
Intressikulud	0	-123	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-3 583	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	107 845	873 946	
Tulumaks	0	-102 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 845	771 446	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Runforest raamatupidamise aastaaruanne on väikeettevõtja lühendatud aruanne ja koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Runforest kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Runforest ei koosta konsolideeritud aruannet vastavalt Raamatupidamise seaduse § 29 lõikele 1.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena on aruandes kajastatud kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

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.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tütaretevõtetesse on kajastatud kapitali osaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalise nõudeid. Ostjate laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Aruandeperioodil ebatõenäoliselt laekuvateks arveid ei tunnustatud.

Muid lühiajalisi nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu kajastatakse lühiajalise nõudeid bilansis tõenäoliselt laekuvus summas.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus algab 140 000 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle eraldi arvestust ei peeta. OÜ Runforest kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on määratud amortisatsiooninormiks 25-40% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 140000

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. St teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulud kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- juhatus ning juhatuse liikmete lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted;
- osanikud ning nendega lähisugulased ja seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kassa	4 986	3 468
Raha pangas	937 897	1 374 107
Kokku raha	942 883	1 377 575

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 659	34 659
Nõuded seotud osapoolte vastu	10 000	10 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15 833	15 833
Ettemaksed	2 288	2 288
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 780	62 780
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	487 493	487 493
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	149 809	149 809
Muud nõuded	2 221	2 221
Kokku nõuded ja ettemaksed	639 523	639 523

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	315 917	81 670
Lõpetamata toodang	845 171	288 810
Valmistoodang	37 800	2 700
Müügiks ostetud kaubad	29 014	120 655
Kokku varud	1 227 902	493 835

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
12263377	RF Invest OÜ	Eesti	investeering	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2021	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2022
RF Invest OÜ	783 996	55 316	839 312
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	783 996	55 316	839 312

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2020				
Soetusmaksumus	120 637	83 446	62 554	266 637
Akumuleeritud kulum	-60 318	-41 723	0	-102 041
Jääkmaksumus	60 319	41 723	62 554	164 596
Amortisatsioonikulu	-30 160	-20 861	0	-51 021
31.12.2021				
Soetusmaksumus	120 637	83 446	62 554	266 637
Akumuleeritud kulum	-90 478	-62 584	0	-153 062
Jääkmaksumus	30 159	20 862	62 554	113 575
Amortisatsioonikulu	-30 159	-20 862	0	-51 021
31.12.2022				
Soetusmaksumus	120 637	83 446	62 554	266 637
Akumuleeritud kulum	-120 637	-83 446	0	-204 083
Jääkmaksumus	0	0	62 554	62 554

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	31 805	31 805
Võlad töövõtjatele	8 462	8 462
Maksuvõlad	6 713	6 713
Muud võlad	263 983	263 983
Dividendivõlad	190 000	190 000
Muud viitvõlad	73 983	73 983
Kokku võlad ja ettemaksud	310 963	310 963
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	146 549	146 549
Võlad töövõtjatele	22 328	22 328
Maksuvõlad	41 312	41 312
Muud võlad	466 692	466 692
Dividendivõlad	350 000	350 000
Muud viitvõlad	116 692	116 692
Saadud ettemaksud	15 000	15 000
Muud saadud ettemaksud	15 000	15 000
Kokku võlad ja ettemaksud	691 881	691 881

Lisa 8 Müügitulu (eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	44 466	90 019
Poola	343 675	494 631
Soome	63 728	195 319
Belgia	1 170 270	1 902 032
Hispaania	763 466	695 033
Prantsusmaa	361 470	2 125 732
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 747 075	5 502 766
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	79 179	960 871
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	79 179	960 871
Kokku müügitulu	2 826 254	6 463 637
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saematerjali hulgimüük	2 822 440	6 430 720
Muu müügitulu	3 814	32 917
Kokku müügitulu	2 826 254	6 463 637

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	2 406 247	3 563 936
Transpordikulud	264 967	600 903
Muud	223 414	447 839
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 894 628	4 612 678

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	252 231	314 739
Sotsiaalmaksud	88 547	101 234
Kokku tööjõukulud	340 778	415 973
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	23

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	10 000	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 000	0
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	190 000	350 000
Kokku võlad ja ettemaksed	190 000	350 000

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tütarettevõtjad	0	10 000	0	10 000
Kokku antud laenud	0	10 000	0	10 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2022	2021
Arvestatud tasu	17 220	22 959

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.10.2023

OÜ Runforest (registrikood: 11071581) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS AASMAA	Juhatuse liige	11.10.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Runforest osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ Runforest raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 11.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanoõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Bilansis seisuga 31.12.2022 on kajastatud varud summas 1 227 902 eurot. Kuna meie kokkulepe kliendiga 2022. aasta raamatupidamise aastaaruande ülevaatusseks sõlmiti septembris 2023, ei olnud meil võimalust osaleda vaatlejana varude aastainventuuris. Alternatiivsete ülevaatusseprotseduuride läbiviimisega ei suutnud me hankida piisavat asjakohast tõendusmaterjali varude koguste ja seisukorra kohta.

Märkusega kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal, välja arvatud „Märkusega kokkuvõtte alust“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolu võimalik mõju, ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et OÜ Runforest raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades OÜ Runforest finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Liis Õll

Vandeaudiitori number 431

LS Audit OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 298

K. Kärberi tn 34-25, Tallinn, Harju maakond, 13919

12.10.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Runforest (registrikood: 11071581) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIS ÕLL	Vandeaudiitor	11.10.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 713 567
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 845
Kokku	2 821 412

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja puidu esmatööstustoodete hulgimüük	46731	2822440	99.87%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6517071
Faks	+372 6517070
Mobiiltelefon	+372 5041981
E-posti aadress	info@runforest.ee