

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Runforest

registrikood: 11071581

tänavanimi, A. H. Tammsaare tee 47

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Tulumaks	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14
Vandeaudiitori aruanne	15

Tegevusaruanne

OÜ Runforest on asutatud 2004. aasta septembris. OÜ Runforest põhitegevusala on saematerjali tarnimine selle väärtustamine ja edasimüümine nii välis-, kui ka siseturul. 2017 aastal on plaanis tootmist/müüki suurendada ja efektiivsust parandada. Osaühingu osa kuulub füüsilisest isikust osanikele. Müügitulu oli 2016 aastal 4 286 554 eurot (2015 aastal 4 212 554). 2016 aasta lõpetas osaühing 430 675 (2015 aastal 438 259) euro suuruse kasumiga.
Keskmine töötajate arv oli aruandeaastal 17 (2015 aastal 16) ning töötaja palkade ja lisatasude üldsumma oli 168 653 (2015 aastal 158 503) eurot, s.h. osaühingu juhatuse liikmetele (2 liiget) maksti tasusid summas 29 719 (2015 aastal 28 952) eurot.
Peamised suhtarvud:
Varade puhasrentaablus (ROA) = Puhaskasum / Varade maksumus
2016 - 27,48% (2015 - 28,99%)
Omakapitali puhasrentaablus (ROE) = Puhaskasum / Omakapital
2016 - 29,56% (2015 - 38,05%)
Maksevõime kordaja = (käibevara-varud) / Lühiajalised kohustused
2016 - 5,26 (2015 - 3,29)
Kohustuste suhe omakapitali = koguvõlg / omakapital
2016 - 0,16 (2015 - 0,28)
Võlakordaja = koguvõlg / koguvara
2016 - 0,14 (2015 - 0,22)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	871 684	617 960	2
Nõuded ja ettemaksed	380 150	425 412	3
Varud	468 601	425 284	4
Kokku käibevarad	1 720 435	1 468 656	
Kokku varad	1 720 435	1 468 656	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	70 303	70 303	6
Võlad ja ettemaksed	167 594	246 490	7
Kokku lühiajalised kohustised	237 897	316 793	
Kokku kohustised	237 897	316 793	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 800	2 800	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 048 807	710 548	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	430 675	438 259	
Kokku omakapital	1 482 538	1 151 863	
Kokku kohustised ja omakapital	1 720 435	1 468 656	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	4 286 554	4 212 554	11
Muud äritulud	19 578	37 626	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	43 317	-51 220	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 367 801	-3 317 935	12
Mitmesugused tegevuskulud	-299 847	-223 720	13
Tööjõukulud	-220 419	-203 345	14
Muud ärikulud	0	-8	
Ärikasum (kahjum)	461 382	453 952	
Intressitulud	41	0	
Intressikulud	-1 410	-1 406	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 338	10 713	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	455 675	463 259	
Tulumaks	-25 000	-25 000	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	430 675	438 259	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Runforest raamatupidamise aastaaruanne on väikeettevõtja lühendatud aruanne ja koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, 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.

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 Keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalise nõudeid. Ostjatelt 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 laekuvas 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 seotusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarane need varaobjektid, mille soetusmaksumus algab 75 000 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 75 000

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 finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas 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 suurust 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 kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	4 133	6 137
Raha pangas	867 551	611 823
Kokku raha	871 684	617 960

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	332 736	332 736	
Ostjatelt laekumata arved	332 736	332 736	
Nõuded seotud osapoolte vastu	310	310	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	45 520	45 520	5
Ettemaksed	1 584	1 584	
Kokku nõuded ja ettemaksed	380 150	380 150	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	370 042	370 042	
Ostjatelt laekumata arved	370 042	370 042	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	52 510	52 510	5
Muud nõuded	1 276	1 276	
Viitlaekumised	1 276	1 276	
Ettemaksed	1 584	1 584	
Tulevaste perioodide kulud	1 584	1 584	
Kokku nõuded ja ettemaksed	425 412	425 412	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	66 027	123 735
Lõpetamata toodang	71 023	47 614
Valmistoodang	66 779	52 238
Müügiks ostetud kaubad	264 772	201 697
Kokku varud	468 601	425 284

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		62
Käibemaks	22 150		15 376	
Üksikisiku tulumaks		3 409		2 134
Sotsiaalmaks		6 686		4 193
Kohustuslik kogumispension		380		223
Töötuskindlustusmaksed		427		245
Ettemaksukonto jääk	23 370		37 134	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	45 520	10 902	52 510	6 857

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	70 303	70 303			2	EUR	16
Lühiajalised laenud kokku	70 303	70 303					
Laenukohustised kokku	70 303	70 303					
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	70 303	70 303			2	EUR	16
Lühiajalised laenud kokku	70 303	70 303					
Laenukohustised kokku	70 303	70 303					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	55 863	55 863	
Võlad töövõtjatele	10 601	10 601	8
Maksuvõlad	10 902	10 902	5
Muud võlad	90 228	90 228	
Intressivõlad	13 602	13 602	16
Dividendivõlad	50 000	50 000	
Muud viitvõlad	26 626	26 626	
Kokku võlad ja ettemaksed	167 594	167 594	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	143 977	143 977	
Võlad töövõtjatele	7 236	7 236	8
Maksuvõlad	6 857	6 857	5
Muud võlad	88 420	88 420	
Intressivõlad	12 192	12 192	16
Dividendivõlad	50 000	50 000	
Muud viitvõlad	26 228	26 228	
Kokku võlad ja ettemaksed	246 490	246 490	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	8 478	6 714
Puhkusetasude kohustis	2 123	522
Kokku võlad töövõtjatele	10 601	7 236

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 183 590	919 045
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	295 898	229 761
Kokku tingimuslikud kohustised	1 479 488	1 148 806

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 800	2 800
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 572 706	1 851 344
Soome	63 809	110 424
Suurbritannia	142 738	175 712
Holland	14 119	1 235
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 793 372	2 138 715
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	2 493 182	2 073 839
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 493 182	2 073 839
Kokku müügitulu	4 286 554	4 212 554
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saematerjali hulgimüük	4 221 315	4 102 260
Kaubandusteenused	34 272	106 708
Muu müügitulu	30 967	3 586
Kokku müügitulu	4 286 554	4 212 554

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	2 804 237	2 764 237
Transpordikulud	358 909	366 421
Muud	204 655	187 277
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 367 801	3 317 935

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	59 375	58 434
Energia	8 660	8 294
Kütus	8 660	8 294
Lähetuskulud	3 905	11 193
Muud	227 907	145 799
Kokku mitmesugused tegevuskulud	299 847	223 720

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	168 653	154 773
Sotsiaalmaksud	51 766	48 572
Kokku tööjõukulud	220 419	203 345
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	16

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	100 000	25 000	100 000	25 000
Eesti	100 000	25 000	100 000	25 000
Kokku	100 000	25 000	100 000	25 000

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0	83 905	0	82 495

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2016	2015
Arvestatud tasu	29 719	28 951

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

OÜ Runforest (registrikood: 11071581) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS AASMAA	Juhatuse liige	28.06.2017
INDREK PEEK	Juhatuse liige	28.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Runforest OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Runforest OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2016, 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 13.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, 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 töövõttude 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 olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

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.

Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Runforest OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Inge Palgi
Vandeaudiitori nr. 483
Audit Partner OÜ
Tegevusloa nr. 87
Pärnu mnt. 28, Tallinn 10141
28. juunil 2017.a.

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Runforest (registrikood: 11071581) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGE PALGI	Vandeaudiitor	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 048 807
Aruandeaasta kasum (kahjum)	430 675
Kokku	1 479 482
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Kokku	100 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	4221315	98.48%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Aasmaa	36510270280	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1400 EUR (Lihtomand)
Indrek Peek	36512310254	Saue linn, Harju maakond, Eesti	1400 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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