

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi: OÜ Runforest

registrikood: 11071581

tänav a nimi, Veerenni 58A
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

postisihtnumber: 11314

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6517071

faks: +372 6517070

e-posti aadress: runforest@runforest.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Runforest on asutatud 2004. aasta septembris. OÜ Runforest põhitegevusala on saematerjali tarnimine Ameerika Ühendriikidest, Eestist ja mujalt, selle väärtustamine ja edasimüümine mööbli ja parketitootjatele nii välis-, kui ka siseturul. 2010 aastal on plaanis mahtusi suurendada ja efektiivsust parandada. Osaühingu osa kuulub füüsilisest isikust ainuosanikule. Müügitulu oli 2009. aastal 12 636 911 krooni (2008.aastal 11 077 566 krooni). 2009. aasta lõpetas osaühing 471 704 (2008.aastal kahjum 318 288) krooni suuruse kasumiga.

Aruandeaastal põhivara ei soetatud.

Keskmine töötajate arv oli aruandeaastal 1 (2008.a. 2) ning töötaja palkade ja lisatasude üldsumma oli 33 430 (2008.a. 101 672) krooni.

Osaühingu juhatuse liikmetele (2 liiget) maksti tasusid summas 144 572 (2008.a. 61 135) krooni.

Peamised suhtarvud:

Varade puhasrentaablus (ROA) = Puhaskasum / Varade maksumus

2009 - 10,23% (2008 - -8,76%)

Omakapitali puhasrentaablus (ROE) = Puhaskasum / Omakapital

2009 - 74,41% (2008 - -196,19%)

Maksevõime kordaja = (käibevara-varud) / Lühiajalised kohustused

2009 - 0,57 (2008 - 0,36)

Kohustuste suhe omakapitali = koguvõlg / omakapital

2009 - 8,29 (2008 - 19,53)

Võlakordaja = koguvõlg / koguvara

2009 - 0,89 (2008 - 0,95)

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab äriühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt. Aruandes on kajastatud kõik olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansikuupäeva 31.12.2009 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul.

Varade ja kohustuste hindamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist.

Juhatuse hinnangul on äriühing jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	522 482	411 403	2
Nõuded ja ettemaksed	2 466 335	742 528	3
Varud	2 802 696	2 157 559	5
Kokku käibevara	5 791 513	3 311 490	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 305	19 424	6
Kokku põhivara	8 305	19 424	
Kokku varad	5 799 818	3 330 914	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 799 948	2 679 753	
Võlad ja ettemaksed	2 413 417	488 929	7
Kokku lühiajalised kohustused	5 213 365	3 168 682	
Kokku kohustused	5 213 365	3 168 682	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	118 232	436 520	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	424 221	-318 288	
Kokku omakapital	586 453	162 232	
Kokku kohustused ja omakapital	5 799 818	3 330 914	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	12 636 911	11 077 566	10
Muud äritulud	206 705	47 434	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	712 420	-178 371	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 191 582	-10 137 867	
Mitmesugused tegevuskulud	-513 602	-541 265	
Tööjõukulud	-237 084	-217 717	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 119	-21 028	
Muud ärikulud	-1 109	-541	
Ärikasum (-kahjum)	601 540	28 211	
Finantstulud ja -kulud	-177 319	-301 043	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	424 221	-272 832	
Tulumaks	0	-45 456	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	424 221	-318 288	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	601 540	28 211
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 119	21 028
Kokku korrigeerimised	11 119	21 028
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 723 807	413 041
Varude muutus	-645 137	231 853
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 955 213	-257 795
Makstud intressid	-236 932	-225 950
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-45 456
Kokku rahavood äritegevusest	-38 004	164 932
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-11 017
Laekunud intressid	107	199
Kokku rahavood investeerimistegevusest	107	-10 818
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	757 057	0
Saadud laenude tagasimaksed	-1 057 108	-580 000
Arvelduskrediidi saldo muutus	420 246	675 928
Makstud dividendid	0	-171 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	120 195	-75 072
Kokku rahavood	82 298	79 042
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	411 403	363 278
Raha ja raha ekvivalentide muutus	82 298	79 042
Valuutakursside muutuste mõju	28 781	-30 917
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	522 482	411 403

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	607 520	651 520
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-318 288	-318 288
Makstud dividendid			-171 000	-171 000
31.12.2008	40 000	4 000	118 232	162 232
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			424 221	424 221
31.12.2009	40 000	4 000	542 453	586 453

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Runforest 2009 aasta raamatupidamise aastaaruanne on 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 Eesti kroonides.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalise nõudeid. Ostjatel 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 tunnistatud.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarane need varaobjektid, mille soetusmaksumus algab 10000 kroonist ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madala 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% aasta.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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 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 suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	100 001	113 686
Arvelduskontod	422 481	297 717
Kokku raha	522 482	411 403

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 362 874	681 243	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	73 807	17 737	4
Muud nõuded	29 654	43 548	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 466 335	742 528	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		280		0
Käibemaks	71 759		17 074	
Üksikisiku tulumaks		2 485		1 794
Sotsiaalmaks		4 667		3 647
Kohustuslik kogumispension		0		221
Töötuskindlustusmaksed		87		58
Ettemaksukonto jääk	2 048		663	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	73 807	7 519	17 737	5 720

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	2 341 944	1 629 523
Ettemaksed varude eest	460 752	528 036
Kokku varud	2 802 696	2 157 559

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	82 442	82 442
Akumuleeritud kulum	-53 006	-53 006
Jääkmaksumus	29 436	29 436
Ostud ja parendused	11 016	11 016
Amortisatsioonikulu	-21 028	-21 028
31.12.2008		
Soetusmaksumus	93 458	93 458
Akumuleeritud kulum	-74 034	-74 034
Jääkmaksumus	19 424	19 424
Amortisatsioonikulu	-11 119	-11 119
31.12.2009		
Soetusmaksumus	93 458	93 458
Akumuleeritud kulum	-85 153	-85 153
Jääkmaksumus	8 305	8 305

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 291 563	342 268	
Võlad töövõtjatele	11 600	9 000	8
Maksuvõlad	7 519	5 720	4
Muud võlad	102 735	131 941	9
Kokku võlad ja ettemaksed	2 413 417	488 929	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Palgavõlgnevus	11 600	9 000
Kokku võlad töövõtjatele	11 600	9 000

Lisa 9 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	95 496	95 496		
Muud viitvõlad	7 239	7 239		
Kokku muud võlad	102 735	102 735		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	126 221	126 221		
Muud viitvõlad	5 720	5 720		
Kokku muud võlad	131 941	131 941		

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Suurbritannia	370 304	1 810 771
Itaalia	1 207 065	0
Eesti	10 336 863	9 266 795
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	11 914 232	11 077 566
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Muud riigid väljaspool Euroopa Liidu riike	722 679	0
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	722 679	0
Kokku müügitulu	12 636 911	11 077 566
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Saematerjali hulgimüük	12 636 911	11 077 566
Kokku müügitulu	12 636 911	11 077 566

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	178 002	162 807
Sotsiaalmaksud	59 082	54 910
Kokku tööjõukulud	237 084	217 717
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	810 496	796 196

	2009	2008
	Kulud	Kulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 740	28 678

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	144 572	61 135

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Runforest (registrikood: 11071581) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS AASMAA	Juhatuse liige	01.07.2010
INDREK PEEK	Juhatuse liige	01.07.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Runforest osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Runforest raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 13, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeauditori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeauditori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeauditor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Runforest finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Priit Erikson

Vandeauditori number 303

Audiitorbüroo Erikson OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 208

Kase tee 5, Haabneeme, 74001 Viimsi vald

01.07.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Runforest (registrikood: 11071581) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT ERIKSON	Vandeaudiitor	01.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	118 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	424 221
Kokku	542 453

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu, ehitusmaterjalide ja sanitaarseadmete hulgimüük	4673	12636911	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Aasmaa	36510270280	Tallinn, Harju maakond, Eesti	19900 EEK
Indrek Peek	36512310254	Saue linn, Harju maakond, Eesti	20100 EEK

Sidevahendid

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