

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Runtzu

registrikood: 10296154

tänavanimi: Kevade tn 3-2

maja ja korteri number:

alevik: Häädemeeste alevik

vald: Häädemeeste vald

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Muud ärikulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Runtzu põhitegevuseks on lillede ja aiapidamistarvete jaemüük. Häädemeestel asuvas lillepoes ning vee müük osale elanikkonnast. Aruandeaastal suurenes suveniiride ning meenete valmistamine ning müük. Lisaks vanadele väljakujunenud klientidele (Lottemaa, Pärnu Muuseum, Pärnumaa Omavalitsuste Liit) alustati läbirääkimisi suurostjaga OÜ Maine. Aruande koostamise perioodil sõlmiti antud ettevõttega kokkulepe ning alustati Olerex tanklates meenete müügiga.

2018 aastal tahame suurendada veelgi meenete/suveniiride müüki ning graveerimisteenuse osutamist.

			2017		2016
Käibe puhasrentaablus %			-3%		-10%
Omakapitali kordaja %			32%		34%
Omakapitali puhasrentaablus %			-11%		-15%

Käibe puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu * 100

Omakapitali kordaja = omakapital/varad * 100

Omakapitali puhasrentaablus = puhaskasum/omakapital * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 964	2 366	
Nõuded ja ettemaksed	4 315	3 746	2,3
Varud	1 072	1 128	
Kokku käibevarad	7 351	7 240	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	44 875	52 078	4
Kokku põhivarad	44 875	52 078	
Kokku varad	52 226	59 318	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	27 000	37 320	5
Võlad ja ettemaksed	7 027	1 705	6,7
Kokku lühiajalised kohustised	34 027	39 025	
Kokku kohustised	34 027	39 025	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 455	6 455	
Muud reservid	646	646	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 192	19 108	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 094	-5 916	
Kokku omakapital	18 199	20 293	
Kokku kohustised ja omakapital	52 226	59 318	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	62 696	58 517	8
Muud äritulud	14 909	3 603	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 387	-36 793	10
Mitmesugused tegevuskulud	-7 823	-9 265	11
Tööjõukulud	-21 385	-12 563	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 785	-9 376	4
Muud ärikulud	-319	-39	13
Ärikasum (kahjum)	-2 094	-5 916	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 094	-5 916	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 094	-5 916	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Runtzu 2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Runtzu kasumiaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr 1.

OÜ Runtzu on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

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. Kõik ostjate laekumata arved ja hankijatele tasumata arved on bilansipäeva seisuga hinnatud individuaalselt.

Varud

Varud koosnevad müügiks ostetud kaupade jäägi maksumusest bilansipäeva seisuga.

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.

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 643	1 643
Ostjatelt laekumata arved	1 643	1 643
Muud nõuded	2 238	2 238
Laenunõuded	2 237	2 237
Viitlaekumised	1	1
Ettemaksed	434	434
Tulevaste perioodide kulud	434	434
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 315	4 315
	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	475	303
Üksikisiku tulumaks	838	49
Sotsiaalmaks	1 557	271
Kohustuslik kogumispension	94	12
Töötuskindlustusmaksed	113	14
Intress	1	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	139	107
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 217	756

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused						1 583	1 583
Amortisatsioonikulu		-3 623	-368	-3 923	-4 291	-872	-8 786
31.12.2017							
Soetusmaksumus	410	69 282	2 359	21 591	23 950	9 107	102 749
Akumuleeritud kulum	0	-27 818	-2 359	-20 768	-23 127	-6 929	-57 874
Jääkmaksumus	410	41 464	0	823	823	2 178	44 875

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud seotud osapooltelt	27 000	27 000		
Lühiajalised laenud kokku	27 000	27 000		
Laenukohustised kokku	27 000	27 000		

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud 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		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 553	1 553
Võlad töövõtjatele	2 243	2 243
Maksuvõlad	3 217	3 217
Muud võlad	13	13
Saadud ettemaksed	1	1
Tulevaste perioodide tulud	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	7 027	7 027

	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

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Puhkusetasude kohustis	2 243	524
Kokku võlad töövõtjatele	2 243	524

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	62 696	58 517
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	62 696	58 517
Kokku müügitulu	62 696	58 517
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lillede, taimede, väetiste, istikute jaemüük	58 243	54 082
Graveerimine ja meenete valmistamine	4 453	4 435
Kokku müügitulu	62 696	58 517

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	14 909	3 603
Kokku muud äritulud	14 909	3 603

Muude ärikulude sees on toodud omanike laenudest loobumine ettevõtte kasuks.

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	37 330	36 302
Energia	464	491
Elektrienergia	464	491
Suveniiride kulumaterjalid	3 593	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	41 387	36 793

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	1 654	1 624
Elektrienergia	167	126
Kütus	1 487	1 498
Mitmesugused bürookulud	2 074	2 067
Lähetuskulud	58	95
Riiklikud ja kohalikud maksud	9	9
Loodusvara kasutusõiguse kulu	502	452
Muu inventarikulu	113	571
Panga teenustasud	701	565
Muud	2 712	3 882
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 823	9 265

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	16 301	9 136
Sotsiaalmaksud	5 084	3 427
Kokku tööjõukulud	21 385	12 563
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	6	10
Muud	313	29
Kokku muud ärikulud	319	39

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 000	30 000

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2018

Osaühing Runtzu (registrikood: 10296154) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU TAMM	Juhatuse liige	30.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 094
Kokku	11 098

Aruandeaasta kahjum katta eelmiste perioodide kasumist.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 094
Kokku	11 098

Aruandeaasta kahjum katta eelmiste perioodide kasumist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lilled, taimede, seemnete ja istikute ning väetise jaemüük	47761	58243	92.90%	Jah
Muu teenindus	96099	4453	7.10%	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