

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing SERVIK

registrikood: 10412933

tänavatalu nimi, Haapsalu mnt 2

maja ja korteri number:

alevik: Taebla alevik

vald: Lääne-Nigula vald

maakond: Lääne maakond

postisihthumber: 90801

telefon: +372 5040429

e-posti aadress: allan@taeblaauto.ee

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 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on vanametalli kokkuost ja edasimüük. Lisaks eelpoolnimetatule on tegevusaladesk veel transpordi- ja tõstening kaevetööde osutamine ning majutusteenus ja muud teenindavad tegevused. Kõik kaubad ja teenused, millelt teeniti müügitulu, osutati Eesti Vabariigi piires.

Servik OÜ müügitulu 2015. oli 600 393 eurot, mis on 37,8% vähem võrreldes varasema perioodiga. Peamine tuluallikas oli vanametalli kokkuost ja edasimüük. Müügitulu vähenemine on eelkõige tingitud vanametalli kokkuostuhindade langusest. Ka peamise kuluartikli moodustas 2015. a vanametalli kokkuostu kulu.

Seisuga 31.12.2015 töötas ettevõttes 4 töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	64 618	75 263
Nõuded ja ettemaksed	79 431	90 679
Varud	57 700	68 126
Kokku käibevara	201 749	234 068
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	1 978	1 978
Materiaalne põhivara	329 669	240 154
Kokku põhivara	331 647	242 132
Kokku varad	533 396	476 200
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 080	12 844
Võlad ja ettemaksed	11 849	26 214
Kokku lühiajalised kohustused	12 929	39 058
Kokku kohustused	12 929	39 058
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	434 330	392 799
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 325	41 531
Kokku omakapital	520 467	437 142
Kokku kohustused ja omakapital	533 396	476 200

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	600 393	964 919
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-427 115	-817 322
Mitmesugused tegevuskulud	-32 074	-39 440
Tööjõukulud	-41 469	-58 083
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 142	-10 887
Muud ärikulud	-3	-3
Kokku ärikasum (-kahjum)	84 590	39 184
Intressikulud	-473	0
Muud finantstulud ja -kulud	1 133	2 347
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	85 250	41 531
Tulumaks	-1 925	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 325	41 531

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	84 590	39 184
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 887	10 887
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-800	0
Kokku korrigeerimised	10 087	10 887
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-43 560
Varude muutus	10 426	-7 422
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 365	14 687
Kokku rahavood äritegevusest	90 738	13 776
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-63 110	-15 777
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	800	0
Antud laenud	-55 000	0
Antud laenude tagasimaksed	25 204	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-92 106	-15 777
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 277	-8 406
Makstud intressid	0	-453
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 277	-8 859
Kokku rahavood	-10 645	-10 860
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	75 263	86 123
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 645	-10 860
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	64 618	75 263

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	392 799	395 611
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	392 799	395 611
Aruandeaasta kasum (kahjum)			41 531	41 531
31.12.2014	2 556	256	434 330	437 142
Aruandeaasta kasum (kahjum)			83 325	83 325
31.12.2015	2 556	256	517 655	520 467

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Servik OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeringud sidusfirmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlust kajastatakse bilansireal - Ebatõenäoliselt laekuvad summad. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja teistest kuludest, mida on vaja varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikuludid, millest on maha arvatud hinnaalandid ja garantiikulud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurost. Varad, mille tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetamismaksumus on alla 1000 euro, kantakse vara kasutamise hetkel 100 %-liselt kuludesse.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned 5 -10%

Masinad ja seadmed 10 - 20%

Muu inventar 20 – 35%

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Tarkvarad 15 – 25%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirent on rent, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud vara kajastatakse rendi jõustumise ajal bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooni perioodiks on vara eeldatav kasulik eluiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul ühtlaselt kasumiaruande kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu saab usaldusväärselt määrata ning tehingust sadava tasu laekumine tõenäoline.

Maksustamine

Maksustamisel lähtutakse Eesti Vabariigis kehtivast seadusandlusest.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	30 993	43 024
Sotsiaalmaksud	10 476	15 059
Kokku tööjõukulud	41 469	58 083
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	5

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.08.2016

osaühing SERVIK (registrikood: 10412933) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN KELDER	Juhatuse liige	22.08.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	434 330
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 325
Kokku	517 655

Juhatuse ettepanekul jagatakse dividendideks 50 000 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saastekäitlus ja muud jäätmekäitlustegevused	39001	464174	77.31%	Jah
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	42370	7.06%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	37977	6.33%	Ei
Külaliskorter	55204	4140	0.69%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allan Kelder	37206070319		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5040429
E-posti aadress	allan@taeblaauto.ee