

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing SERVIK

registrikood: 10412933

tänavatalu nimi, Haapsalu mnt 2
maja ja korteri number:

alevik: Taebla alevik

vald: Taebla 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
Lisa 3 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on vanametalli kokkuost ja edasimüük. Lisaks eelpoolnimetatule on tegevusalades veel transpordi- ja tõstening kaevetööde osutamine ning autode remonditeenus, liiva, killustiku, mulla müük, majutusteenus. Autode remonditeenusele lisandub ka auto varuosade ja rehvide müük remonditeenuse korras kui ka jaemüügina. Kõik teenused, millelt teeniti müügitulu, osutati Eesti Vabariigi piires.

Servik OÜ müügitulu 2013. oli 947173 eurot, millest enamuse moodustas vanametalli müügist saadud tulu. Peamise kuluartikli moodustas 2013. a vanametalli kokkuostu kulu.

Seisuga 31.12.2013 töötas ettevõttes 4 töötajat.

Tulevikuplaane silmas pidades on plaanis 2014. aasta jooksul lõpetada ettevõttes autode varuosade müük ning autode remonditeenus, vältimaks ettevõtte killustatust. Keskendume rohkem vanametalli kokkuostule plaaniga laiendada ning avada veel mõni vanametalli vastuvõtupunkt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	86 123	122 949
Nõuded ja ettemaksed	47 119	15 425
Varud	60 704	53 126
Kokku käibevara	193 946	191 500
Põhivara		
Materiaalne põhivara	251 372	231 928
Kokku põhivara	251 372	231 928
Kokku varad	445 318	423 428
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	11 728	12 106
Võlad ja ettemaksed	11 527	39 118
Kokku lühiajalised kohustused	23 255	51 224
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	26 452	35 757
Kokku pikaajalised kohustused	26 452	35 757
Kokku kohustused	49 707	86 981
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	333 635	270 125
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 164	63 510
Kokku omakapital	395 611	336 447
Kokku kohustused ja omakapital	445 318	423 428

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	947 173	1 365 816
Muud äritulud	1 302	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-761 503	-1 187 223
Mitmesugused tegevuskulud	-32 556	-26 940
Tööjõukulud	-52 459	-63 182
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-42 210	-24 665
Muud ärikulud	-25	-28
Kokku ärikasum (-kahjum)	59 722	63 782
Intressikulud	-558	-272
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 164	63 510
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 164	63 510

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	59 722	63 782
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	42 210	24 665
Muud korrigeerimised	0	-270
Kokku korrigeerimised	42 210	24 395
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 694	9 700
Varude muutus	-7 578	-13 865
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-27 591	2 915
Kokku rahavood äritegevusest	35 069	86 927
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-32 154	-25 070
Antud laenud	-48 000	0
Antud laenude tagasimaksed	18 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-61 654	-25 070
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 305	-3 821
Makstud intressid	-936	-412
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 241	-4 233
Kokku rahavood	-36 826	57 624
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	122 949	65 325
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-36 826	57 624
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	86 123	122 949

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	333 635	336 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)			59 164	59 164
31.12.2013	2 556	256	392 799	395 611

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 koha 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)

	2013	2012
Palgakulu	39 148	47 151
Sotsiaalmaksud	13 311	16 031
Kokku tööjõukulud	52 459	63 182
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	5

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

2013. aastal seotud osapooltega tehinguid ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.11.2014

osaühing **SERVIK** (registrikood: 10412933) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN KELDER	Juhatuse liige	03.02.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	333 635
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 164
Kokku	392 799
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Kokku	25 000

Jagada dividendideks 25 000 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saastekäitlus ja muud jäätmekäitlustegevused	39001	862605	91.07%	Jah
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	33445	3.53%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	16619	1.75%	Ei
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	12830	1.35%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	11812	1.25%	Ei
Kodumajutus	55205	6411	0.68%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	3451	0.36%	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