

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing SERVIK

registrikood: 10412933

tänava/talu nimi, Haapsalu mnt 2,
maja ja korteri number:

alevik: Taebla alevik

vald: Taebla vald

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 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

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on vanametalli kokkuost ja edasimüük. Lisaks eelpoolnimetatule on tegevusaladesk 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 2011. oli 1557235 eurot, millest vanametalli müügist saadud tulu moodustas 1436639 eurot ehk siis 92% kogu müügitulust. Peamise kuluartikli moodustas 2011. a vanametalli kokkuostu kulu, mis oli 11554834 eurot.

Seisuga 31.12.2011 töötas ettevõttes 6 töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	65 325	110 676
Nõuded ja ettemaksed	25 125	9 249
Varud	39 263	900
Kokku käibevara	129 713	120 825
Põhivara		
Materiaalne põhivara	179 154	112 824
Kokku põhivara	179 154	112 824
Kokku varad	308 867	233 649
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 449	4 475
Võlad ja ettemaksed	30 481	24 095
Kokku lühiajalised kohustused	35 930	28 570
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	2 520
Kokku pikaajalised kohustused	0	2 520
Kokku kohustused	35 930	31 090
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	199 747	66 520
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 378	133 227
Kokku omakapital	272 937	202 559
Kokku kohustused ja omakapital	308 867	233 649

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	1 557 189	1 339 521
Muud äritulud	2 543	1 046
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 392 001	-1 118 580
Mitmesugused tegevuskulud	-28 890	-30 067
Tööjõukulud	-52 816	-41 900
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 439	-15 439
Muud ärikulud	-5	-1 065
Ärikasum (kahjum)	70 581	133 516
Finantstulud ja -kulud	-203	-289
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	70 378	133 227
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 378	133 227

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	70 581	133 516
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 439	27 617
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-385
Muud korrigeerimised	0	-2 210
Kokku korrigeerimised	15 439	25 022
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-34 374	-6 372
Varude muutus	-38 363	-900
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 386	14 584
Kokku rahavood äritegevusest	19 669	165 850
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-65 020	-48 386
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 876
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-65 020	-45 510
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	4 889
Saadud laenude tagasimaksed	0	-22 218
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-6 778
Makstud intressid	0	-289
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-24 396
Kokku rahavood	-45 351	95 944
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	110 676	14 732
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-45 351	95 944
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	65 325	110 676

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	66 299	69 111
Vigade parandamise mõju			221	221
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 556	256	66 520	69 332
Aruandeaasta kasum (kahjum)			133 227	133 227
31.12.2010	2 556	256	199 747	202 559
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	199 747	202 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)			70 378	70 378
31.12.2011	2 556	256	270 125	272 937

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 väärtusel, 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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 transpordikuluseid, 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:

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 akumulieeritud 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.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	39 298	30 590
Sotsiaalmaksud	13 518	11 310
Kokku tööjõukulud	52 816	41 900
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Aruande digitaalallkirjad

osaühing SERVIK (registrikood: 10412933) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN KELDER	Juhatuse liige	17.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	199 747
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 378
Kokku	270 125
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Juhatus tegi ettepaneku jätta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saastekäitlus ja muud jäätmekäitlustegevused	39001	1436639	92.26%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	48090	3.09%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	42093	2.70%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	26659	1.71%	Ei
Kodumajutus	55205	3708	0.24%	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