

OÜ Servik

2007a. Majandusaasta aruanne.

Pärnu Maakonna registriosakond

SAADUD

08.04.2009

.....lk. nr. 74392

Eve M. Pärn

OÜ Servik

2007.a majandusaasta aruanne

Juriidiline aadress	Nurme 13 90801 Taebla, Läänemaa Eesti Vabariik
Registrikood	10412933
Telefon	50 40 429
Majandusaasta algus	01.01.2007
Majandusaasta lõpp	31.12.2007

Juhatuse liige


allkiri

Allan Kelder 1

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhimõtted ja hinnangud	9
Lisa 1 Varud	11
Lisa 2 Materiaalne põhivara	11
Lisa 3 Maksud	12
Lisa 4 Pikaajalised laenud	12
Lisa 5 Müügitulu	13
Lisa 6 Muu äritulu	13
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused	14

Tegevusaruanne.

OÜ Servik tegeleb transpordi- ja tõsteteenuste osutamisega ning pakub remonditeenust ning müüb sinna juurde kuuluvaid varuosa ning rehve.

2007 aastal oli OÜ Servik müügitulu 1 993 822 krooni ning muu äritulu 80 000 krooni. Veoteenust osutasime 513 182 krooni eest, remonditeenust ning muid teenuseid osutasime 203 434 krooni eest ning kaupu müüsimise 1 277 206 krooni eest.

Muu ärituluna on kajastatud omaniku poolt laen tagasinõudest loobumine.

Põhivahendite osas soetasime juurde masinate ja seadmete rühma Renault Trafficu , veokasti Multilift ja tööriistakäru summas 151 443 krooni, Inventari rühma soetasime juurde diivani, arvuti ning kaamera kogusummas 46 466 krooni.

Ettevõtte juhataja palgakulu oli 50 400 krooni. Ettevõtte 2007 aasta palgafond oli 214 114 krooni. Keskmine töötajate arv ettevõttes aastal 2007 oli 4 inimest. Juhatuse liikmele juhatuses olemise eest töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Servik juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 – 14 toodud OÜ Servik 2007 a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses eesti hea raamatupidamistavaga;
- aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud, mis on ilmsiks tulnud aastaaruande valmimise kuupäevani 31.05.2008 a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Servik finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- OÜ Servik on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse liige
Allan Kelder

Bilanss

AKTIVA	31.12.2007	31.12.2006	Lisa nr
Käibevara			
Raha ja pangakontod	69 037	112 335	Lisa 1
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	59 215	94 335	
Kokku	59 215	94 335	
Ettemaksed			
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	17 756	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	8 696	Lisa 3
Kokku	17 756	8 696	
Varud			
Kaubad müügiks	52 385	90 351	
Varud kokku	52 385	90 351	
Käibevara kokku	198 393	305 717	
Põhivara			
Materiaalne põhivara jääkmaksumuses	666 594	537 672	
Põhivara kokku	666 594	537 672	Lisa 2
Aktiva kokku	864 987	843 389	
PASSIVA			
Kohustused ja omakapital			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud	36 106	33 336	
Kokku	36 106	33 336	Lisa 4
Võlad tarnijatele	28 354	64 302	
Maksuvõlad	19 240	13 704	Lisa 3
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	40 574	11 025	
Kokku	40 574	11 025	
Lühiajalised kohustused kokku	124 274	122 367	
Pikaajalised kohustused			
Muud pikaajalised võlakohustused	0	116 106	
Kokku	0	116 106	Lisa 4
Kohustused kokku	0	238 473	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	560 916	433 562	
Aruandeaasta kasum	135 797	127 354	
Omakapital kokku	740 713	604 916	
Passiva kokku	864 987	843 389	

Kasumiaruanne

	2007	2006	
Äritulud			
Müügitulu	1 993 822	1 991 345	Lisa 5
Muud äritulud	80 000	88 961	Lisa 6
Äritulud kokku	2 073 822	2 080 306	
Ärikulud			
Kaubad ,toore, materjal ja teenused	1 156 567	1 468 223	Lisa 7
Mitmesugused tegevuskulud	437 007	269 651	
Tööjõukulud			
Palgakulu	214 114	98 400	
Sotsiaalmaksud	61 604	32 767	
Tööjõukulud kokku	275 718	131 167	
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	68 987	84 096	Lisa 3
Ärikulud kokku	1 938 279	1 953 137	
Ärikasum kokku	135 543	127 169	
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud	254	185	
Kokku finantstulud ja -kulud	254	185	
Aruandeaasta puhaskasum	135 797	127 354	

Rahavoogude aruanne

	2007	2006
1.Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	135 797	127 354
Materiaalse põhivara amortisatsioon	68 987	84 096
Nõuded ostjatele	35 120	-19 984
Ettemakstud kulud	-9 060	6 652
Varud	37 966	-90 351
Võlad tarnijatele	-35 948	-12 706
Maksuvõlad	5 536	6 893
Võlad töövõtjatele	29 549	8 359
Rahavood äritegevusest kokku	267 947	110 313
2.Rahavood investeerimisest		
Põhivara soetamisel tegelikult tasutud summa	-197 909	0
Rahavood investeerimisest kokku	-197 909	0
3.Rahavood finantseerimisest		
Võetud laenud	0	100 000
Tagastatud laenud	-113 336	-115 558
Rahavood finantseerimisest kokku	-113 336	-15 558
Rahavood kokku	-43 298	94 755
Raha ja selle ekvivalendid aruandeperioodi algul	112 335	17 580
Raha ja selle ekvivalendid aruandeperioodi lõpul	69 037	112 335
Raha ja selle ekvivalentide vähenemine	43 298	0
Raha ja selle ekvivalentide suurenemine	0	94 755

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2005	40000	4000	433 562	477 562
Aruandeaasta kasum			127 354	127 354
31.12.2006	40000	4000	560 916	604 916

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2006	40000	4000	560 816	604 916
Aruandeaasta kasum			135 797	135 797
31.12.2007	40000	4000	696 713	740 713

Raamatupidamise aastaaruande lisad.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhimõtted ja hinnangud.

OÜ Servik 2007 a. raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestupõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Servik kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud aruandeskeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ümardatuna täiskroonidesse.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arved eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kajastatud bilansis miinusega real Ebatõenäoliselt laekuvad arved. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud hinnatakse bilansis, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus tootmisomahinnas või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000.- krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000.-krooni, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100% kulusse. Kulusse kantud väheväärtuslike inventaride üle, mille maksumus ületab 5 000 krooni, peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad on aastas põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 10-20%

- Muu inventar 20%

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 01. jaanuarist 2004 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende (01.01.2008 määraga 21/79) netodividendidena väljamakstud summast. Seega ei ole ettevõtte tulude ja kulude ajastuserinevusi raamatupidamises ja maksustamisel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksuvara või -kohustus.

01. jaanuarist 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodil kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas nr. 8

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinult üle ostjale ja müügitulu ja tehinguga seotud kulud on usaldusväärselt määratavad. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse , kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled.

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Servik käsitleb seotud osapooltena:

1. tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
2. juhtkonnas olevate isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
3. ettevõtte töötajaid.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Lisa 1

Raha

	31.12.2007	31.12.2006
Raha pangas	50 517	80 542
Raha kassas	18 520	31 793
Kokku	69 037	112 335

Lisa 2

Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne Põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	658 130	33 830	691 960
Soetusmaksumus 31.12.2006	658 130	33 830	691 960
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-60 978	-9 214	-70 192
Arvestatud kulum	-78 914	-5 182	-84 096
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-139 892	-14 396	-154 288
Soetusmaksumus 31.12.2006	658 130	33 830	691 960
Ostud	151 443	46 466	197 909
Soetusmaksumus 31.12.2007	809 573	80 296	889 869
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-139 892	-14 396	-154 288
Arvestatud kulum	-60 957	-8 030	-68 987
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-200 849	-22 426	-223 275

Lisa 3

Maksud

Maksuliik	31.12.2007		31.12.2006	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	4 486	8 696	0
Üksikisiku tulumaks	0	3 198	0	2 937
Sotsiaalmaks	0	11 088	0	8 316
Töötuskindlustusmaks	0	300	0	226
Kogumispension	0	168	0	0
Raskeveokimaks	0	0	0	2 225
Kokku	0	13 704	8 696	13 704

Lisa 4

Pikaajalised võlad

	Saldo 31.12.06	2007 a. tasuda	2008-2009	intress
Investeeringislaen I	80 000	0	80 000	5%
Investeeringislaen II	69 442	33 336	36 106	0%
Kokku	149 442	33 336	116 106	

	Saldo 31.12.07	2008 a. tasuda	2009	intress
Investeeringislaen II	36 106	36 106	0	0%

Investeeringislaenu I kohta summas 80 000 , tagastamise tähtajaga 2009 a. tegi omanik 2007 aastal loobumisotsuse.

Lisa 5

Müügitulu

OÜ Servik müügitulu jaguneb järgnevalt:

	EMTAK kood	2007	2006
Kaubavedu maanteel	4941	513 182	1 685 368
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	4532	1 277 206	305 977
Hoonehalduse abitegevused	81101	203 434	
Kokku		1 993 822	1 991 345

Lisa 6

Muu äritulu

OÜ Servik muu äritulu jaguneb järgnevalt:

	2007	2006
Laenu kustutamine	80 000	85 000
Muu äritulu	0	3 961
Kokku muu äritulu	80 000	88 961

Lisa 7**Kaubad, toore, materjal ja teenused**

	2007	2006
Kaubakulu	746 734	232 478
Küte	225 905	559 347
Remondikulud	167 060	574 334
Muud	16 868	102 064
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 156 567	1 468 223

Lisa 8**Tingimuslikud kohustused****Tulumaks**

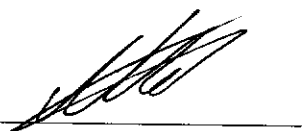
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2007 moodustas 696 713 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 146 310 krooni. Seega võivad osanikud välja maksta 550 403 krooni.

Juhatuse allkirjad 2007 a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2007 aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. Majandusaasta aruanne, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust, on läbi vaadatud ning juhatuse poolt heaks kiidetud.

/allkiri ja kuupäev

juhatuse liige
Allan Kelder



/

Juhatuse liige


allkiri

Allan Kelder 15

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Servik vaba omakapital seisuga 31.12.2007 a. oli järgmine

a.eelmiste perioodide jaotamata kasum 560 916 krooni

b.aruandeaasta puhaskasum 135 797 krooni

Jaotamiskõlblik kasum kokku 696 713 krooni

OÜ Servik juhataja teeb osanikule ettepaneku jätta kasum jaotamata ning suunata see eelnevate aastate jaotamata kasumi reale.

OÜ Servik

Registreerimise nr 10412933

Taebla

Läänemaa

Osanike nimekiri.

OÜ Servik osakapital koosneb 1 osast nimiväärtuses 40 000 EEK

Omanik: Allan Kelder
37206070319
Taebla, Läänemaa