

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Serv-auto

registrikood: 10509801

tänava/talu nimi, Marsi tn 3-18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11316

telefon: +372 5285351

e-posti aadress: info@servauto.ee

veebilehe aadress: www.servauto.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Tööjõukulud	8
Lisa 4 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Serv-Auto on 1998. aastal Eesti kapitali baasil asutatud väikeettevõte, mis tegeleb peamiselt kaubavedudega maanteel.

Tulud, kulud ja kasum

2018. aastal moodustas OÜ Serv-Auto müügitulu 167 tuhat eurot, mis on võrreldes eelmise majandusaastaga 20% protsenti vähem.

OÜ Serv-Auto jäi 2018. majandusaastal kahjumisse ligi 11 tuhande euroga. Kahjum oli tingitud veoautode remondikulude ja kütusekulude suurenemisest ning maksukohustuste lisandumisest.

Investeeringud

Aruandeperioodil kinnisvarainvesteeringuid ei tehtud.

Personal

OÜ-s Serv-Auto töötas aasta lõpu seisuga 4 töötajat ja lisaks 1 juhatuse liige, kellele maksti tasu. 2018. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 90 tuhat eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Serv-Auto põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma tegevuse stabiilne jätkamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 560	12 698
Nõuded ja ettemaksed	13 795	25 502
Varud	31 777	34 388
Kokku käibevarad	52 132	72 588
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	37 000	38 200
Materiaalsed põhivarad	51 342	51 548
Kokku põhivarad	88 342	89 748
Kokku varad	140 474	162 336
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	38 740	53 798
Kokku lühiajalised kohustised	38 740	53 798
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	19 000	15 000
Kokku pikaajalised kohustised	19 000	15 000
Kokku kohustised	57 740	68 798
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 726	104 346
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 804	-13 620
Kokku omakapital	82 734	93 538
Kokku kohustised ja omakapital	140 474	162 336

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	167 029	209 557
Muud äritulud	2 917	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 992	-80 305
Mitmesugused tegevuskulud	-21 997	-16 396
Tööjõukulud	-90 090	-116 746
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 544	-8 754
Muud ärikulud	-3 868	-603
Ärikasum (kahjum)	-10 545	-13 247
Intressikulud	-260	-308
Muud finantstulud ja -kulud	1	-65
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 804	-13 620
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 804	-13 620

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Serv-Auto 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on lühendatud raamatupidamise aastaaruanne ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil, see tähendab et soetusmaksumusest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse näol saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

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. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kulud

Kaupade ja teenuste kuluna on tulenevalt ettevõtte tegevusvaldkonnast kajastatud kulud kütusele, masinate remondile ja hooldusele, sisseostetud teenustele. Mitmesuguste tegevuskuludena on kajastatud kulud vabatahtlikule ja liikluskindlustusele, raskeveokimaks, teekasutustasu, kantsleikulud, sidekulud, koolituskulud.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	25 757	63 362	63 362	2 413	91 532
Akumuleeritud kulum	-5 151	-52 383	-52 383	-1 207	-58 741
Jääkmaksumus	20 606	10 979	10 979	1 206	32 791
Ostud ja parendused		26 310	26 310		26 310
Muud ostud ja parendused		26 310	26 310		26 310
Amortisatsioonikulu	-1 288	-6 025	-6 025	-240	-7 553
31.12.2017					
Soetusmaksumus	25 757	89 672	89 672	2 413	117 842
Akumuleeritud kulum	-6 439	-58 408	-58 408	-1 447	-66 294
Jääkmaksumus	19 318	31 264	31 264	966	51 548
Ostud ja parendused		10 000	10 000		10 000
Muud ostud ja parendused		10 000	10 000		10 000
Amortisatsioonikulu	-1 288	-4 814	-4 814	-241	-6 343
Müügid		-16 000	-16 000		-16 000
Muud muutused		12 137	12 137		12 137
31.12.2018					
Soetusmaksumus	25 757	83 672	83 672	2 413	111 842
Akumuleeritud kulum	-7 727	-51 085	-51 085	-1 688	-60 500
Jääkmaksumus	18 030	32 587	32 587	725	51 342

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	3 417	
Transpordi- vahendid	3 417	
Kokku	3 417	

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	67 449	87 540
Sotsiaalmaksud	22 641	29 207
Kokku tööjõukulud	90 090	116 747
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	5
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 577	3 542

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad					
Rein Palling	12 000	8 000	0	EUR	2022

2017	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
Rein Palling	15 000	0	EUR	2020

Ostud ja müügid

	2018	2017
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	52 655	51 422

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	16 181	15 553

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.06.2019

Osaühing Serv-auto (registrikood: 10509801) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE PALLING	Juhatuse liige	23.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 726
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 804
Kokku	79 922
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	79 922
Kokku	79 922

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	153713	92.03%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	8596	5.15%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4720	2.83%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülle Palling	46306280318	Eesti	1022 EUR (Lihtomand)
Rein Palling	36608160251	Eesti	1534 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5285351
E-posti aadress	info@servauto.ee
Veebilehe aadress	www.servauto.ee