

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Serv-auto

registrikood: 10509801

tänava/talu nimi, Sõpruse pst 22-2
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postsihtnumber: 10615

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5285351

faks: -

e-posti aadress: info@servauto.ee

veebilehe aadress: www.servauto.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Võlad tarnijatele	13
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Muud võlad	14
Lisa 11 Laenukohustused	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 19 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Serv-Auto on 1997. aastal Eesti kapitali baasil asutatud väikeettevõte, mis tegeleb riigisiseste kaubavedudega maanteel.

Tulud, kulud ja kasum

2010. aastal moodustas OÜ Serv-Auto müügitulu 1,2 miljonit krooni, mis on võrreldes eelmise majandusaastaga 23% protsenti rohkem. Kulutusi kauba ja teenuste müügiks tehti summas 524 tuhat krooni. Muid tegevuskulutusi tehti summas 75 tuhat krooni, mis on 2009. majandusaastaga võrreldes poole vähem.

OÜ Serv-Auto saavutas 2010. majandusaastal kasumi 284 tuhat krooni, mis on märkimisväärne tulemuse paranemine.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeringuid ei tehtud.

Personal

OÜ-s Serv-Auto töötas aasta lõpu seisuga 2 töötajat (aasta keskmine töötajate arv: 2) ja lisaks 1 juhatuse liige, kellele maksti tasu. 2010. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 282 tuhat krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Serv-Auto põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma tegevuse stabiilsuse säilitamine. Lisaks uurib juhatus võimalusi majandustegevuse elavdamiseks läbi uute tegevusvaldkondade.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Serv-Auto tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Serv-Auto finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- * OÜ Serv-Auto on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	99 548	33 189	2
Nõuded ja ettemaksed	129 545	55 272	3
Kokku käibevara	229 093	88 461	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	630 754	464 108	4,6
Immateriaalne põhivara	922	1 396	5
Kokku põhivara	631 676	465 504	
Kokku varad	860 769	553 965	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	129 626	121 792	6,11
Võlad ja ettemaksed	233 514	189 046	7,8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	363 140	310 838	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	156 436	186 061	6,11
Kokku pikaajalised kohustused	156 436	186 061	
Kokku kohustused	519 576	496 899	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 066	-3 628	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	284 127	16 694	
Kokku omakapital	341 193	57 066	
Kokku kohustused ja omakapital	860 769	553 965	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 216 435	988 748	12
Muud äritulud	0	50 000	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-524 222	-301 737	14
Mitmesugused tegevuskulud	-73 264	-152 528	15
Tööjõukulud	-281 631	-490 837	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-47 824	-55 240	4,5
Muud ärikulud		-176	17
Ärikasum (-kahjum)	289 494	38 230	
Finantstulud ja -kulud	-5 367	-21 536	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	284 127	16 694	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	284 127	16 694	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 448 156	1 253 257
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-764 550	-666 419
Väljamaksed töötajatele	-289 678	-552 591
Makstud intressid	-7 713	-24 158
Kokku rahavood äritegevusest	386 215	10 089
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-256 795	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	50 000
Antud laenud	-50 000	-8 000
Antud laenude tagasimaksed	6 000	8 000
Laekunud intressid	2 088	460
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-298 707	50 460
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	100 000	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-121 149	-113 828
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21 149	-113 828
Kokku rahavood	66 359	-53 279
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 189	86 468
Raha ja raha ekvivalentide muutus	66 359	-53 279
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	99 548	33 189

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	-3 628	40 372
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			16 694	16 694
31.12.2009	40 000	4 000	13 066	57 066
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			284 127	284 127
31.12.2010	40 000	4 000	297 193	341 193

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Serv-Auto 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Serv-Auto kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdü toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 8 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluku 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 materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 8000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-7 a
Muu inventar	3-5 a

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 ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku 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.

Finantskohustused

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. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

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, kantselseikulud, sidekulud, koolituskulud.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	99 548	33 189
Kokku raha	99 548	33 189

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	79 367	55 272
Ostjatelt laekumata arved	79 367	55 272
Muud nõuded	44 000	0
Ettemaksed	6 178	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	129 545	55 272

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008						
Soetusmaksumus	931 671	25 992	957 663			957 663
Akumuleeritud kulum	-412 813	-25 992	-438 805			-438 805
Jääkmaksumus	518 858	0	518 858			518 858
Amortisatsioonikulu	-54 750	0	-54 750			-54 750
31.12.2009						
Soetusmaksumus	801 000	16 678	817 678			817 678
Akumuleeritud kulum	-336 892	-16 678	-353 570			-353 570
Jääkmaksumus	464 108	0	464 108			464 108
Ostud ja parendused				213 996	213 996	213 996
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused				213 996	213 996	213 996
Amortisatsioonikulu	-47 350		-47 350			-47 350
31.12.2010						
Soetusmaksumus	801 000	0	801 000	213 996	213 996	1 014 996
Akumuleeritud kulum	-384 242	0	-384 242	0		-384 242
Jääkmaksumus	416 758	0	416 758	213 996	213 996	630 754

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Masinad ja seadmed	0	50 000
Transpordivahendid	0	50 000
Kokku	0	50 000

Arvutisüsteem soetusmaksumusega 16678 krooni, mis on täielikult amortiseerunud, on aasta lõpu seisuga maha kantud.

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	2 584	2 584
Akumuleeritud kulum	-522	-522
Jääkmaksumus	2 062	2 062
Amortisatsioonikulu	-490	-490
Mahakandmised	-176	-176
31.12.2009		
Soetusmaksumus	2 344	2 344
Akumuleeritud kulum	-948	-948
Jääkmaksumus	1 396	1 396
Amortisatsioonikulu	-474	-474
31.12.2010		
Soetusmaksumus	2 344	2 344
Akumuleeritud kulum	-1 422	-1 422
Jääkmaksumus	922	922

Lisa 6 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Leping L07107379	186 062	129 626	56 436	
Kapitalirendikohustused kokku	186 062	129 626	56 436	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Leping L07107379	307 853	121 792	186 061	
Kapitalirendikohustused kokku	307 853	121 792	186 061	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	382 083	382 083
31.12.2009	414 833	414 833

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Hankijatele tasumata arved	11 516	25 946
Võlad aruandvatele isikutele	173 571	116 016
Kokku võlad tarnijatele	185 087	141 962

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	16 731	7 341
Üksikisiku tulumaks	1 994	2 293
Sotsiaalmaks	5 209	5 914
Kohustuslik kogumispension	0	0
Töötuskindlustusmaksed	606	606
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 540	16 154

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad töövõtjatele	14 379	20 331
Kokku võlad töövõtjatele	14 379	20 331

Lisa 10 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	9 508	9 508		
Kokku muud võlad	9 508	9 508		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	10 599	10 599		
Kokku muud võlad	10 599	10 599		

Tegemist on aruandeperioodil arvestatud maksudega tööjõukuludelt, mille väljamaksmine ning deklareerimis- ja tasumistähtaeg on tulevikus.

Lisa 11 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	100 000		100 000	
Pikaajalised laenud kokku	100 000		100 000	
Kapitalirendikohustused kokku	186 062	129 626	56 436	
Laenukohustused kokku	286 062	129 626	156 436	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	307 853	121 792	186 061	
Laenukohustused kokku	307 853	121 792	186 061	

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 216 435	988 748
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 216 435	988 748
Kokku müügitulu	1 216 435	988 748
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Kaubavedu maanteel	1 042 522	945 201
Kaupade ja teenuste müük	173 913	43 547
Renditulu		
Kokku müügitulu	1 216 435	988 748

Lisa 13 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	50 000
Kokku muud äritulud	0	50 000

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	380 169	233 902
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	67 647	40 695
Müügi eesmärgil ostetud teenused	76 406	27 140
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	524 222	301 737

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	10 027	13 206
Mitmesugused bürookulud	881	842
Lähetuskulud	0	627
Koolituskulud	1 447	5 643
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 800	6 500
Telefon ja side	7 063	10 332
Liikluskindlustused	20 834	24 838
Sõiduauto rent	0	34 880
Väheväärtnuslik põhivara	17 345	35 360
Tarkvarauuendused	1 690	1 500
Vastuvõtukulud	5 127	6 368
Muud	5 050	12 432
Kokku mitmesugused tegevuskulud	73 264	152 528

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	210 370	368 561
Sotsiaalmaksud	71 261	122 276
Kokku tööjõukulud	281 631	490 837
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 17 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum immateriaalse põhivara müügist	0	176
Kokku muud ärikulud	0	176

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	2 088	460
Intressikulud	-7 455	-21 996
Intressikulu kapitalirendilt	-7 455	-16 159
Muud intressikulud	0	-5 837
Kokku finantstulud ja -kulud	-5 367	-21 536

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	43 722	81 130

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Serv-auto (registrikood: 10509801) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE PALLING	Juhatuse liige	15.06.2011
REIN PALLING	Juhatuse liige	16.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)	284 127
Kokku	297 193
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	297 193
Kokku	297 193
Jätta kasum jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1042522	85.70%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	173913	14.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülle Palling	46306280318	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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