

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: L.M.SERVIS OÜ

registrikood: 10928252

tänava/talu nimi, Tammsaare 57

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41533

telefon: +372 5097718, +372 3371298

e-posti aadress: lmservis@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Osühing L.M.Servis põhitegevuseks on diiseltoitesüsteemide hooldus ning remont.

Samuti sõiduautode ja pakiautode hooldus ja remont. Laiendasime remondivõimalust ka veoautodele. Alustasime projektis olnud teise majaosa ehitamist, et saada töökojale lisaks juurde tööpinda.

Paremaks töö läbiviimiseks sai soetatud tööriistu ja abivahendeid.

Firmas töötas põhitöökohaga 8 töölisi.

Juhatus on üheliikmeline. Juhatamise eest töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	35 166	2 915
Nõuded ja ettemaksed	5 134	9 941
Varud	17 362	14 133
Kokku käibevara	57 662	26 989
Põhivara		
Materiaalne põhivara	382 635	316 701
Kokku põhivara	382 635	316 701
Kokku varad	440 297	343 690
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	57 251	24 036
Võlad ja ettemaksed	5 270	111 845
Kokku lühiajalised kohustused	62 521	135 881
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	236 052	101 457
Kokku pikaajalised kohustused	236 052	101 457
Kokku kohustused	298 573	237 338
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 540	93 422
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 372	10 118
Kokku omakapital	141 724	106 352
Kokku kohustused ja omakapital	440 297	343 690

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	256 225	160 018
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-96 050	-57 348
Mitmesugused tegevuskulud	-22 060	-18 718
Tööjõukulud	-70 146	-45 093
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 112	-21 381
Muud ärikulud	-3 550	-259
Ärikasum (kahjum)	41 307	17 219
Finantstulud ja -kulud	-5 935	-7 101
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 372	10 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 372	10 118

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	41 307	17 219
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 112	21 381
Kokku korrigeerimised	23 112	21 381
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 807	4 289
Varude muutus	-3 229	-98
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 454	2 046
Laekunud intressid	0	4
Kokku rahavood äritegevusest	58 543	44 841
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-89 046	-129 089
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-89 046	-129 089
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	93 163	166 170
Saadud laenude tagasimaksed	-13 791	-11 626
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-10 682	-65 870
Makstud intressid	-5 936	-7 105
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	62 754	81 569
Kokku rahavood	32 251	-2 679
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 915	5 594
Raha ja raha ekvivalentide muutus	32 251	-2 679
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 166	2 915

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	93 422	96 234
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 118	10 118
31.12.2011	2 556	256	103 540	106 352
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 372	35 372
31.12.2012	2 556	256	138 912	141 724

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

L.M.Servis OÜ 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

L.M.Servis OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

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 raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arved eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumus koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud otsestest kuludest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel täielikult kulusse. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara parendustega seotud kulutused lisatakse põhivara maksumusele. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Masinaid ja seadmeid amortiseeritakse 20% aastas. Inventari 25% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Rensitehingut käsitletakse kapitalirendina kui kõik varaga seotud olulised riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste korrigeeritud soetusmaksumust arvestatakse sisemise intressimäära meetodil.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise momendil

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				3
Käibemaks		-9 648		1 316
Üksikisiku tulumaks		1 436		429
Sotsiaalmaks		3 932		1 838
Kohustuslik kogumispension		138		40
Töötuskindlustusmaksed		387		163
Ettemaksukonto jääk	1 609		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 609	-3 755	1	3 789

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010										
Soetusmaksumus	32 020		16 411	1 722	15 615	33 748	2 142	173 430	173 430	241 340
Akumuleeritud kulum			-16 411	-1 380	-12 878	-30 669	-1 678			-32 347
Jääkmaksumus	32 020		0	342	2 737	3 079	464	173 430	173 430	208 993
Ostud ja parendused		1 266			127 823	127 823				129 089
Amortisatsioonikulu		-7 279		-316	-13 358	-13 674	-428			-21 381
Ümberklassifitseerimised		173 430						-173 430	-173 430	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		173 430						-173 430	-173 430	0
31.12.2011										
Soetusmaksumus	32 020	174 696	16 411	1 722	143 438	161 571	2 142	0	0	370 429
Akumuleeritud kulum		-7 279	-16 411	-1 696	-26 236	-44 343	-2 106			-53 728
Jääkmaksumus	32 020	167 417	0	26	117 202	117 228	36	0	0	316 701
Ostud ja parendused			4 046		404	4 450	2 520	82 076	82 076	89 046
Amortisatsioonikulu		-8 735	-472	-26	-13 549	-14 047	-330			-23 112
31.12.2012										
Soetusmaksumus	32 020	174 696	20 457	1 722	143 842	166 021	4 662	82 076	82 076	459 475
Akumuleeritud kulum		-16 014	-16 883	-1 722	-39 785	-58 390	-2 436			-76 840
Jääkmaksumus	32 020	158 682	3 574	0	104 057	107 631	2 226	82 076	82 076	382 635

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SEB pank AS	22 357	8 496	13 861			15.09.2015
SEB Pank AS	27 788	6 344	21 444			15.01.2017
SEB Pank AS	60 816	31 130	29 686			
Pikaajalised laenud kokku	110 961	45 970	64 991			
Kapitalirendikohustused kokku	51 271	11 281	39 990			
Muud laenukohustused						
Laen omanikult	131 071			131 071		
Muud laenukohustused kokku	131 071			131 071		
Laenukohustused kokku	293 303	57 251	104 981	131 071		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SEB Pank AS	29 809	7 443	22 366		PBI + 3,96%	15.09.2015
SEB Pank AS	33 731	5 911	27 820		6 EU ? 4%	15.01.2017
Pikaajalised laenud kokku	63 540	13 354	50 186			
Kapitalirendikohustused kokku	61 953	10 682	51 271			
Laenukohustused kokku	125 493	24 036	101 457			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	158 682	88 198
Masinaid ja seadmeid	104 057	127 823
Kokku	262 739	216 021

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	52 134	33 359
Sotsiaalmaksud	17 920	11 476
Haigustasu	92	258
Kokku tööjõukulud	70 146	45 093
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	5

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

L.M.SERVIS OÜ (registrikood: 10928252) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART MÄGAR	Juhatuse liige	27.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 540
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 372
Kokku	138 912

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	256225	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Mägar	35404102219	Eesti	1278 EUR
Jaanus Lokotar	36703275216	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3371298
Mobiiltelefon	+372 5097718
E-posti aadress	lmservis@hotmail.ee