

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Serventor

registrikood: 11038514

tänava/talu nimi, Liimi 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10621

telefon: +372 6597501

faks: +372 6597401

e-posti aadress: hans.holm@mail.ee, serventor@hotmail.ee

veebilehe aadress: www.buffalo.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Muud äritulud	13
Lisa 10 Turustuskulud	13
Lisa 11 Üldhalduskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Serventor põhitegevusalaks on toitlustamine. 2012.a langes OÜ Serventori müügimaht.

2012.aastal oli OÜ Serventori realisatsioon 76,4 tuh eurot, mis kogu ulatuses toimus Eesti siseturul. Müügi langus on tingitud äärmiselt ebasoodsast majanduskliimast ja klientide ostuvõime jätkuvast langusest.

OÜ Serventori keskmine töötajate arv taandatud täistööajale majandusaastal oli 5 töötajat. 2012.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 3657 eurot. OÜ Serventori tegevjuhi töötasu koos sotsiaalmaksuga oli 5144 eurot.

OÜ Serventori põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on soov jätkuvas majandussurutises oma tegevust mitte katkestada ning leida uusi võimalusi kulude kokkuhoiuks ja samal ajal püüda tõsta müügimahtu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Serventor tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti heaamatupidamistavaga;
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Serventor finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- * kõik teadaolevad asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- * OÜ Serventor on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	29 497	8 580	2
Nõuded ja ettemaksed	1 376	443	
Varud	6 252	4 790	4
Kokku käibevara	37 125	13 813	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 241	14 345	5
Kokku põhivara	2 241	14 345	
Kokku varad	39 366	28 158	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 600	0	
Võlad ja ettemaksed	21 638	25 074	6
Kokku lühiajalised kohustused	37 238	25 074	
Kokku kohustused	37 238	25 074	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	16 617	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	0	46 363	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	272	-60 249	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-956	97	
Kokku omakapital	2 128	3 084	
Kokku kohustused ja omakapital	39 366	28 158	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	76 360	97 748
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-17 240	-37 878
Brutokasum (-kahjum)	59 120	59 870
Turustuskulud	-76 175	-89 447
Üldhalduskulud	-4 757	-14 207
Muud äritulud	21 970	51 136
Muud ärikulud	-1 114	-7 255
Ärikasum (kahjum)	-956	97
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-956	97
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-956	97

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-956	97	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 104	20 275	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-1 872	
Muud korrigeerimised	0	3 745	
Kokku korrigeerimised	12 104	22 148	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-933	-151	
Varude muutus	-1 462	522	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 164	-20 812	
Kokku rahavood äritegevusest	20 917	1 804	
Kokku rahavood	20 917	1 804	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 580	6 776	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 917	1 804	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 497	8 580	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	16 617	256	46 363	-60 249	2 987
Aruandeaasta kasum (kahjum)				97	97
31.12.2011	16 617	256	46 363	-60 152	3 084
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-956	-956
Muutused reservides	-14 061		-46 363	60 424	0
31.12.2012	2 556	256	0	-684	2 128

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Serventor 2012. 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 väljaantud juhised.

OÜ Serventori kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeem nr.2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 640 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. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevuses seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldose muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	29 481	8 571
Arvelduskontod	16	9
Kokku raha	29 497	8 580

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	231	424
Üksikisiku tulumaks	450	314
Erisoodustuse tulumaks	11	147
Sotsiaalmaks	1 911	1 534
Kohustuslik kogumispension	60	57
Töötuskindlustusmaksed	146	161
Intress	311	2 698
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		496
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 120	5 831

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	993	495
Müügiks ostetud kaubad	5 259	4 295
Kokku varud	6 252	4 790

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	3 835	101 486	105 321
Akumuleeritud kulum	-1 725	-67 104	-68 829
Jääkmaksumus	2 110	34 382	36 492
Amortisatsioonikulu	-383	-19 892	-20 275
Muud muutused		-1 872	-1 872
31.12.2011			
Soetusmaksumus	3 835	101 486	105 321
Akumuleeritud kulum	-2 108	-88 868	-90 976
Jääkmaksumus	1 727	12 618	14 345
Amortisatsioonikulu	-384	-11 720	-12 104
31.12.2012			
Soetusmaksumus	3 835	101 486	105 321
Akumuleeritud kulum	-2 492	-100 588	-103 080
Jääkmaksumus	1 343	898	2 241

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	16 726	16 726		
Võlad töövõtjatele	880	880		
Maksuvõlad	3 120	3 120		
Muud võlad	912	912		
Muud viitvõlad	912	912		
Kokku võlad ja ettemaksed	21 638	21 638		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	14 716	14 716		
Võlad töövõtjatele	1 791	1 791		
Maksuvõlad	5 831	5 831		
Muud võlad	2 736	2 736		
Muud viitvõlad	2 736	2 736		
Kokku võlad ja ettemaksed	25 074	25 074		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	16 617
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus on 1278 eurot.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	76 360	97 748
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	76 360	97 748
Kokku müügitulu	76 360	97 748
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	74 487	92 183
Ruumide rent	1 873	5 565
Kokku müügitulu	76 360	97 748

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	21 970	51 136
Kokku muud äritulud	21 970	51 136

Lisa 10 Turustuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	20 298	12 686
Energia	5 235	2 718
Tööjõukulud	24 857	12 912
Amortisatsioonikulu	12 104	8 296
Reklaamikulud	1 860	1 978
Majanduskulud	2 267	2 534
Esinejatetasud	4 166	3 768
Muud	5 388	44 555
Kokku turustuskulud	76 175	89 447

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	928	817
Mitmesugused bürookulud	86	75
Tööjõukulud	3 480	9 333
Amortisatsioonikulu	0	383
Muud	263	3 599
Kokku üldhalduskulud	4 757	14 207

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	16 485	22 935
Sotsiaalmaksud	6 283	9 911
Kokku tööjõukulud	22 768	32 846
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	5

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	1 872
Trahvid, viivised ja hüvitised	97	4 063
Muud	1 017	1 320
Kokku muud ärikulud	1 114	7 255

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Raamatupidamiskohuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Osaühing Serventor (registrikood: 11038514) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANS HOLM	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	272
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-956
Kokku	-684
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	-684

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	74487	97.55%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1873	2.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rutt Holm	45405244710	Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	1278 EUR
Hans Holm	35311204717	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6597501
Faks	+372 6597401
E-posti aadress	serventor@hotmail.ee
E-posti aadress	hans.holm@mail.ee
Veebilehe aadress	www.buffalo.ee