

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Serventor

registrikood: 11038514

tänava/talu nimi, Liimi 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 6597401

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Turustuskulud	12
Lisa 12 Üldhalduskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Serventor põhitegevusalaks on toitlustamine. 2010. aastal toimus OÜ Serventor müügimahtude langus.

2010. aastal moodustas OÜ Serventor müügitulu 1,66 mln krooni, mis kogu ulatuses oli müük Eesti siseturul. Järsu müügi languse põhiteguriks olid äärmiselt ebasoodne majanduskliima ja klientide ostuvõime jätkuv langus.

OÜ Serventori keskmine töötajate arv taandatud täistööajale majandusaastal oli 6 töötajat. 2010. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 0,53 mln krooni. OÜ Serventor tegevjuhi töötasu koos sotsiaalmaksuga oli majandusaastal 47,65 tuh. krooni.

OÜ Serventor 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	106 016	339 297	2
Nõuded ja ettemaksed	4 568	41 319	3
Varud	83 115	99 609	5
Kokku käibevara	193 699	480 225	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	570 981	593 841	6
Kokku põhivara	570 981	593 841	
Kokku varad	764 680	1 074 066	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	290 000	40 000	
Võlad ja ettemaksed	427 939	930 982	7
Kokku lühiajalised kohustused	717 939	970 982	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	66 548	
Kokku pikaajalised kohustused	0	66 548	
Kokku kohustused	717 939	1 037 530	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	260 000	260 000	8
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Muud reservid	725 426	725 426	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-952 890	-962 116	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 205	9 226	
Kokku omakapital	46 741	36 536	
Kokku kohustused ja omakapital	764 680	1 074 066	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 661 382	1 942 615	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-615 636	-613 437	
Brutokasum (-kahjum)	1 045 746	1 329 178	
Turustuskulud	-1 216 894	-1 578 750	11
Üldhalduskulud	-197 873	-304 189	12
Muud äritulud	421 142	603 203	10
Muud ärikulud	-37 522	-25 259	14
Ärikasum (-kahjum)	14 599	24 183	
Finantstulud ja -kulud	-4 394	-14 957	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 205	9 226	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 205	9 226	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	14 599	24 183	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 860	69 329	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4 126	0	
Muud korrigeerimised	25 938	0	
Kokku korrigeerimised	44 672	69 329	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	36 751	25 929	3
Varude muutus	16 494	-3 010	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-503 043	383 209	7
Makstud intressid	-21 812	-14 966	
Kokku rahavood äritegevusest	-412 339	484 674	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-37 500	
Laekunud intressid	2	9	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	-37 491	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	253 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-69 548	-111 154	
Makstud intressid	-4 396	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	179 056	-111 154	
Kokku rahavood	-233 281	336 029	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	339 297	3 268	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-233 281	336 029	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	106 016	339 297	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	260 000	4 000	725 426	-962 116	27 310
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				9 226	9 226
31.12.2009	260 000	4 000	725 426	-952 890	36 536
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				10 205	10 205
31.12.2010	260 000	4 000	725 426	-942 685	46 741

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Serventor 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 väljaantud juhised.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 10000 krooni 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.

Lisainformatsioon

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	102 366	339 267
Arvelduskontod	3 650	30
Kokku raha	106 016	339 297

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	3 002	7 217
Muud nõuded	500	3 500
Ettemaksed	1 066	30 602
Kokku Nõuded ja ettemaksed	4 568	41 319

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		35 853	57 499
Üksikisiku tulumaks		13 326	36 963
Erisoodustuse tulumaks		0	0
Sotsiaalmaks		70 083	153 419
Kohustuslik kogumispension		286	2 117
Töötuskindlustusmaksed		5 572	5 898
Intress		42 491	
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		5 011	
Ettemaksukonto jääk	0		
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		172 622	255 896

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	13 325	17 590
Müügiks ostetud kaubad	69 790	82 019
Kokku varud	83 115	99 609

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2008			
Soetusmaksumus	60 000	1 550 418	1 610 418
Akumuleeritud kulum	-15 000	-969 748	-984 748
Jääkmaksumus	45 000	580 670	625 670
Ostud ja parendused		37 500	37 500
Amortisatsioonikulu	-6 000	-63 329	-69 329
31.12.2009			
Soetusmaksumus	60 000	1 587 918	1 647 918
Akumuleeritud kulum	-21 000	-1 033 077	-1 054 077
Jääkmaksumus	39 000	554 841	593 841
Amortisatsioonikulu	-6 000	-16 860	-22 860
31.12.2010			
Soetusmaksumus	60 000	1 587 918	1 647 918
Akumuleeritud kulum	-27 000	-1 049 937	-1 076 937
Jääkmaksumus	33 000	537 981	570 981

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	175 011	463 303
Võlad töövõtjatele	26 165	34 950
Maksuvõlad	172 622	255 896
Muud võlad	54 141	176 833
Kokku võlad ja ettemaksed	427 939	930 982

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	260 000	260 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 661 382	1 942 615
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 661 382	1 942 615
Kokku müügitulu	1 661 382	1 942 615
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Toitlustamine	1 575 162	1 845 891
Ruumide rent	86 220	96 724
Kokku müügitulu	1 661 382	1 942 615

Lisa 10 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	6 764
Muud	421 142	596 439
Kokku muud äritulud	421 142	603 203

Lisa 11 Turustuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	440 314	455 297
Energia	84 542	178 235
Tööjõukulud	144 427	610 838
Amortisatsioonikulu	18 734	69 329
Reklaamikulud	35 259	54 218
Majanduskulud	154 730	127 266
Esinejätetasud	39 850	35 367
Muud	299 038	48 200
Kokku turustuskulud	1 216 894	1 578 750

Lisa 12 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	10 660	30 336
Mitmesugused bürookulud	1 344	1 198
Koolituskulud	1 500	0
Tööjõukulud	141 685	214 762
Muud	42 684	57 893
Kokku üldhalduskulud	197 873	304 189

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	357 961	538 081
Sotsiaalmaksud	168 070	287 519
Kokku tööjõukulud	526 031	825 600
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	6

Lisa 14 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum materiaalse põhivara müügist	4 126	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	21 812	0
Muud	11 584	25 259
Kokku muud ärikulud	37 522	25 259

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	2	9
Intressikulud	-4 396	-14 966
Intressikulu kapitalirendilt	-4 396	-14 966
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 394	-14 957

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

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

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Serventor (registrikood: 11038514) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RUTT HOLM	Juhatuse liige	30.06.2011
HANS HOLM	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-952 890
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 205
Kokku	-942 685
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	-942 685

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	1575162	94.81%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	86220	5.19%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rutt Holm	45405244710	Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	130000 EEK
Hans Holm	35311204717	Tallinn, Harju maakond, Eesti	130000 EEK

Sidevahendid

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