

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Superservice OÜ

registrikood: 11065008

tänav a nimi, maja number: Somp a tee 27

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11913

telefon: +372 5023904

e-posti aadress: marno@superservice.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Superservice OÜ alustas oma tegevust 2004. aastal 01. septembril. Superservice OÜ tegeles 2017. aastal müügiteenuste pakkumisega ja kontorite varustamisega. 2018. aastal on Superservice OÜ plaanis tegeleda üritusturundusega, korraldada erinevaid turunduskampaaniaid, tegeleda kontorite varustamisega ning kaubikute rentimisega. 2017. aasta realiseerimise netokäive oli 480 341 eurot (2016. aastal 470 364 eurot). Ettevõtte kasumiks kujunes 26 002 eurot (2016. aastal 6 088 eurot).

2017. aastal oli ettevõtte palgal 3 töötajat ning nende palgafond oli 44 196 eurot (2016. aastal 4 töötajat palgafondiga 52 387 eurot). Juhatuse liikmeid on 1 ja temale juhatuse liikmetasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 787	25 514	
Nõuded ja ettemaksed	46 327	50 526	2
Varud	12 972	9 428	3
Kokku käibevarad	83 086	85 468	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	11 034	11 432	5
Kokku põhivarad	11 034	11 432	
Kokku varad	94 120	96 900	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	11 010	15 098	6
Võlad ja ettemaksed	36 998	46 591	7
Kokku lühiajalised kohustised	48 008	61 689	
Kokku kohustised	48 008	61 689	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 298	26 311	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 002	6 088	
Kokku omakapital	46 112	35 211	
Kokku kohustised ja omakapital	94 120	96 900	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	480 341	470 364	9
Muud äritulud	46	178	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	3 544	745	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-352 225	-344 062	
Mitmesugused tegevuskulud	-54 915	-62 261	
Tööjõukulud	-44 196	-52 387	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-398	-542	
Muud ärikulud	-1 436	-1 572	
Ärikasum (kahjum)	30 761	10 463	
Intressikulud	-984	-570	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 777	9 893	
Tulumaks	-3 775	-3 805	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 002	6 088	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Superservice OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 400 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Superservice OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 676	27 676
Ostjatelt laekumata arved	27 676	27 676
Muud nõuded	13 879	13 879
Laenunõuded	10 727	10 727
Viitlaekumised	3 152	3 152
Ettemaksed	4 772	4 772
Tulevaste perioodide kulud	4 772	4 772
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 327	46 327
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	31 485	31 485
Ostjatelt laekumata arved	31 485	31 485
Muud nõuded	12 769	12 769
Laenunõuded	9 936	9 936
Viitlaekumised	2 833	2 833
Ettemaksed	6 272	6 272
Tulevaste perioodide kulud	6 272	6 272
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 526	50 526

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	12 972	9 428
Kokku varud	12 972	9 428

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	403	314
Käibemaks	3 030	3 352
Üksikisiku tulumaks	890	1 050
Sotsiaalmaks	2 266	2 389
Kohustuslik kogumispension	150	160
Töötuskindlustusmaksed	157	166
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 896	7 431

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	8 346	2 876	4 550	6 732	22 504
Akumuleeritud kulum	0	-783	-3 128	-6 732	-10 643
Jääkmaksumus	8 346	2 093	1 422	0	11 861
Amortisatsioonikulu	0	-115	-314	0	-429
31.12.2016					
Soetusmaksumus	8 346	2 876	4 550	0	15 772
Akumuleeritud kulum	0	-898	-3 442	0	-4 340
Jääkmaksumus	8 346	1 978	1 108	0	11 432
Amortisatsioonikulu	0	-115	-283	0	-398
31.12.2017					
Soetusmaksumus	8 346	2 876	4 550	0	15 772
Akumuleeritud kulum	0	-1 013	-3 725	0	-4 738
Jääkmaksumus	8 346	1 863	825	0	11 034

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	3 910	3 910		
Lühiajalised laenud	7 100	7 100		
Lühiajalised laenud kokku	11 010	11 010		
Laenukohustised kokku	11 010	11 010		
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	8 611	8 611		
Lühiajalised laenud	6 487	6 487		
Lühiajalised laenud kokku	15 098	15 098		
Laenukohustised kokku	15 098	15 098		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 802	27 802
Võlad töövõtjatele	2 300	2 300
Maksuvõlad	6 896	6 896
Kokku võlad ja ettemaksed	36 998	36 998
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 510	36 510
Võlad töövõtjatele	2 650	2 650
Maksuvõlad	7 431	7 431
Kokku võlad ja ettemaksed	46 591	46 591

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2 556 eurot. 2017. aastal on osanikele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 15 100 eurot (2016. aastal dividende summas 15 220 eurot). Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 3 775 eurot (2016. aastal 3 805 eurot).		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	480 341	470 364
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	480 341	470 364
Kokku müügitulu	480 341	470 364
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kontorite varustamine	446 157	441 663
Kaubiku rent	23 938	18 021
Transportteenus	10 246	10 680
Kokku müügitulu	480 341	470 364

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	33 010	39 348
Sotsiaalmaksud	11 186	13 039
Kokku tööjõukulud	44 196	52 387
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	10 727	9 936

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	23 400	22 609

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	8 120	7 510

Ostud ja müügid

	2017	2016
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	14 984	25 083

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

Superservice OÜ (registrikood: 11065008) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARNO ROOSE	Juhatuse liige	28.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 298
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 002
Kokku	43 300
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 300
Kokku	43 300

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 298
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 002
Kokku	43 300
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 300
Kokku	43 300

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	446157	92.88%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	23938	4.98%	Ei
Muu posti- ja kulleriteenistus	53201	10246	2.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marno Roose	37204080236		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5023904
E-posti aadress	marno@superservice.ee