

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Superservice OÜ

registrikood: 11065008

tänavanimi, maja number: Somp tee 27

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11913

telefon: +372 5023904

e-posti aadress: marno@superservice.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Superservice OÜ alustas oma tegevust 2004. aastal 01. septembril. Superservice OÜ tegeles 2015. aastal müügiteenuste pakkumisega ja põhivara ostmisega. 2016. aastal on Superservice OÜ plaanis tegeleda üritusturundusega, korraldada erinevaid turunduskampaaniaid, tegeleda kontorite varustamisega ning kaubikute rentimisega. 2015. aasta realiseerimise netokäive oli 458 291 eurot (2013. aastal 423 426 eurot). Ettevõtte kasumiks kujunes 22 509 eurot (2014. aastal 3 285 eurot).

2015. aastal oli ettevõtte palgal 4 töötajat ning nende palgafond oli 36 410 eurot (2014. aastal 5 töötajat palgafondiga 58 914 eurot). Juhatuse liikmeid on 1 ja temale juhatuse liikmetasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 890	14 345	
Nõuded ja ettemaksed	44 371	59 886	2
Varud	8 683	10 428	3
Kokku käibevara	70 944	84 659	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 861	12 069	5
Immateriaalne põhivara	113	255	
Kokku põhivara	11 974	12 324	
Kokku varad	82 918	96 983	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 376	10 845	6
Võlad ja ettemaksed	35 199	49 204	7
Kokku lühiajalised kohustused	38 575	60 049	
Kokku kohustused	38 575	60 049	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 022	30 837	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 509	3 285	
Kokku omakapital	44 343	36 934	
Kokku kohustused ja omakapital	82 918	96 983	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	458 291	423 426	9
Muud äritulud	151	7	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-312 166	-295 157	
Mitmesugused tegevuskulud	-79 439	-57 606	
Tööjõukulud	-36 410	-58 914	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 545	-1 863	
Muud ärikulud	-1 536	-962	
Kokku ärikasum (-kahjum)	27 346	8 931	
Intressikulud	-1 062	-1 446	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 284	7 485	
Tulumaks	-3 775	-4 200	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 509	3 285	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	27 346	8 931
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 545	1 863
Kokku korrigeerimised	1 545	1 863
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 421	-2 684
Varude muutus	1 745	-576
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 005	7 352
Kokku rahavood äritegevusest	29 052	14 886
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 195	-532
Antud laenud	-1 800	-16 830
Antud laenude tagasimaksed	4 894	10 730
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 899	-6 632
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	17 800	15 265
Saadud laenude tagasimaksed	-18 400	-14 665
Arvelduskrediidi saldo muutus	-6 869	8 454
Makstud intressid	-1 062	-1 446
Makstud dividendid	-15 100	-15 800
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 775	-4 200
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-27 406	-12 392
Kokku rahavood	3 545	-4 138
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 345	18 483
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 545	-4 138
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 890	14 345

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	46 637	49 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 285	3 285
Makstud dividendid	0	0	-15 800	-15 800
31.12.2014	2 556	256	34 122	36 934
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	22 509	22 509
Makstud dividendid	0	0	-15 100	-15 100
31.12.2015	2 556	256	41 531	44 343

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Superservice OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 remondikuludid 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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 kuulavas 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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 257	26 257
Ostjatelt laekumata arved	26 257	26 257
Muud nõuded	12 232	12 232
Laenunõuded	9 326	9 326
Viitlaekumised	2 906	2 906
Ettemaksed	5 882	5 882
Tulevaste perioodide kulud	5 882	5 882
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 371	44 371
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	41 839	41 839
Ostjatelt laekumata arved	41 839	41 839
Muud nõuded	13 757	13 757
Laenunõuded	12 420	12 420
Viitlaekumised	1 337	1 337
Ettemaksed	4 290	4 290
Tulevaste perioodide kulud	4 290	4 290
Kokku nõuded ja ettemaksed	59 886	59 886

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	8 683	10 428
Kokku varud	8 683	10 428

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	439	334
Käibemaks	2 241	2 414
Üksikisiku tulumaks	666	980
Sotsiaalmaks	1 574	2 085
Kohustuslik kogumispension	89	126
Töötuskindlustusmaksed	107	162
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 116	6 101

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	8 346	2 876	2 823	6 732	20 777
Akumuleeritud kulum	0	-553	-1 756	-5 210	-7 519
Jääkmaksumus	8 346	2 323	1 067	1 522	13 258
Ostud ja parendused	0	0	532	0	532
Amortisatsioonikulu	0	-116	-531	-1 074	-1 721
31.12.2014					
Soetusmaksumus	8 346	2 876	3 355	6 732	21 309
Akumuleeritud kulum	0	-669	-2 287	-6 284	-9 240
Jääkmaksumus	8 346	2 207	1 068	448	12 069
Ostud ja parendused	0	0	1 195	0	1 195
Amortisatsioonikulu	0	-114	-841	-448	-1 403
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

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	3 376	3 376		
Lühiajalised laenud kokku	3 376	3 376		
Laenukohustused kokku	3 376	3 376		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	10 245	10 245		
Lühiajalised laenud	600	600		
Lühiajalised laenud kokku	10 845	10 845		
Laenukohustused kokku	10 845	10 845		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	28 853	28 853	
Võlad töövõtjatele	1 200	1 200	
Maksuvõlad	5 116	5 116	4
Saadud ettemaksed	30	30	
Muud saadud ettemaksed	30	30	
Kokku võlad ja ettemaksed	35 199	35 199	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	40 709	40 709	
Võlad töövõtjatele	2 394	2 394	
Maksuvõlad	6 101	6 101	4
Kokku võlad ja ettemaksed	49 204	49 204	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2 556 eurot. 2015. aastal on osanikele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 15 100 eurot (2014. aastal dividende summas 15 800 eurot). Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 3 775 eurot (2014. aastal 4 200 eurot).		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	458 291	423 426
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	458 291	423 426
Kokku müügitulu	458 291	423 426
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kontorite varustamine	429 677	392 630
Kaubiku rent	19 760	18 009
Transportteenus	8 854	12 787
Kokku müügitulu	458 291	423 426

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	27 251	43 906
Sotsiaalmaksud	9 159	15 008
Kokku tööjõukulud	36 410	58 914
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	9 326	12 520	600

2015	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	46 231	1 800	4 894	17 800	18 400
2014	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	16 830	10 730	15 265	14 665
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	6 817	0	0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Superservice OÜ (registrikood: 11065008) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARNO ROOSE	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 509
Kokku	41 531
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 531
Kokku	41 531

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 509
Kokku	41 531
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 531
Kokku	41 531

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	429677	93.76%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	19760	4.31%	Ei
Muu posti- ja kulleriteenistus	53201	8854	1.93%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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