

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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	9
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Superservice OÜ alustas oma tegevust 2004. aastal 01. septembril. Superservice OÜ tegeles 2013. aastal müügiteenuste pakkumisega ja kinnisvara ning põhivara ostmisega. 2014. aastal on Superservice OÜ plaanis tegeleda üritusturundusega, korraldada erinevaid turunduskampaaniaid, tegeleda kontorite varustamisega ning kaubikute rentimisega. 2013. aasta realiseerimise netokäive oli 428 209 eurot (2012. aastal 414 880 eurot). Ettevõtte kasumiks kujunes 12 501 eurot (2012. aastal 15 283 eurot).

2013. aastal oli ettevõtte palgal 4 töötajat ning nende palgafond oli 49 279 eurot (2012. aastal 41 368 eurot). Juhatuse liikmeid on 1 ja temale juhatuse liikmetasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 483	8 459	
Nõuded ja ettemaksed	51 102	53 806	2
Varud	9 852	12 852	3
Kokku käibevara	79 437	75 117	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 258	14 802	5
Immateriaalne põhivara	397	0	
Kokku põhivara	13 655	14 802	
Kokku varad	93 092	89 919	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 791	10 116	6
Võlad ja ettemaksed	41 852	29 855	7
Kokku lühiajalised kohustused	43 643	39 971	
Kokku kohustused	43 643	39 971	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 136	31 853	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 501	15 283	
Kokku omakapital	49 449	49 948	
Kokku kohustused ja omakapital	93 092	89 919	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	428 209	414 880	9
Muud äritulud	578	111	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-296 335	-291 917	
Mitmesugused tegevuskulud	-63 554	-60 263	
Tööjõukulud	-49 279	-41 368	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 615	-1 544	
Muud ärikulud	-787	-561	
Kokku ärikasum (-kahjum)	17 217	19 338	
Intressikulud	-1 260	-934	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 957	18 406	
Tulumaks	-3 456	-3 123	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 501	15 283	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	17 217	19 338
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 615	1 544
Kokku korrigeerimised	1 615	1 544
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 654	-17 766
Varude muutus	3 000	-12 852
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 997	15 888
Laekunud intressid	0	2
Kokku rahavood äritegevusest	42 483	6 154
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-468	-964
Antud laenud	-13 300	0
Antud laenude tagasimaksed	7 350	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 418	-964
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	17 300	18 650
Saadud laenude tagasimaksed	-17 300	-18 650
Arvelduskrediidi saldo muutus	-8 325	5 473
Makstud intressid	-1 260	-934
Makstud dividendid	-13 000	-11 750
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 456	-3 123
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 041	-10 334
Kokku rahavood	10 024	-5 144
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 459	13 603
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 024	-5 144
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 483	8 459

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	43 603	46 415
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	15 283	15 283
Makstud dividendid	0	0	-11 750	-11 750
31.12.2012	2 556	256	47 136	49 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	12 501	12 501
Makstud dividendid	0	0	-13 000	-13 000
31.12.2013	2 556	256	46 637	49 449

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Superservice OÜ 2013. 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 kuuluvas 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:

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	38 584	38 584
Ostjatele laekumata arved	38 584	38 584
Muud nõuded	6 320	6 320
Laenuõuded	5 950	5 950
Viitlaekumised	370	370
Ettemaksed	6 198	6 198
Tulevaste perioodide kulud	6 198	6 198
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 102	51 102
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	48 006	48 006
Ostjatele laekumata arved	48 006	48 006
Ettemaksed	5 800	5 800
Tulevaste perioodide kulud	5 800	5 800
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 806	53 806

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	9 852	12 852
Kokku varud	9 852	12 852

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	532	266
Käibemaks	3 763	2 322
Üksikisiku tulumaks	548	437
Sotsiaalmaks	1 129	921
Kohustuslik kogumispension	68	56
Töötuskindlustusmaksed	103	117
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 143	4 119

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	8 346	2 876	1 859	6 732	19 813
Akumuleeritud kulum	0	-265	-1 108	-3 058	-4 431
Jääkmaksumus	8 346	2 611	751	3 674	15 382
Ostud ja parendused	0	0	964	0	964
Amortisatsioonikulu	0	-144	-324	-1 076	-1 544
31.12.2012					
Soetusmaksumus	8 346	2 876	2 823	6 732	20 777
Akumuleeritud kulum	0	-409	-1 432	-4 134	-5 975
Jääkmaksumus	8 346	2 467	1 391	2 598	14 802
Amortisatsioonikulu	0	-144	-324	-1 076	-1 544
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

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	1 791	1 791		
Lühiajalised laenud kokku	1 791	1 791		
Laenukohustused kokku	1 791	1 791		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	10 116	10 116		
Lühiajalised laenud kokku	10 116	10 116		
Laenukohustused kokku	10 116	10 116		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	34 941	34 941			
Maksuvõlad	6 143	6 143			4
Muud võlad	768	768			
Muud viitvõlad	768	768			
Kokku võlad ja ettemaksed	41 852	41 852			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	25 537	25 537			
Maksuvõlad	4 119	4 119			4
Muud võlad	199	199			
Muud viitvõlad	199	199			
Kokku võlad ja ettemaksed	29 855	29 855			

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2 556 eurot. 2013. aastal on osanikele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 13 000 eurot (2012. aastal dividende summas 11 750 eurot). Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 3 456 eurot (2012. aastal 3 123 eurot).		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	428 209	414 880
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	428 209	414 880
Kokku müügitulu	428 209	414 880
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kontorite varustamine	394 846	386 617
Kaubiku rent	21 422	17 445
Transportteenus	11 941	10 818
Kokku müügitulu	428 209	414 880

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	36 704	30 302
Sotsiaalmaksud	12 575	11 066
Kokku tööjõukulud	49 279	41 368
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	5 950	6 130

2013	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	13 300	7 350	17 300	17 300

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	9 270

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	0	2 196

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Superservice OÜ (registrikood: 11065008) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARNO ROOSE	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 501
Kokku	46 637
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 637
Kokku	46 637

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 501
Kokku	46 637
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 637
Kokku	46 637

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	394846	92.21%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	21422	5.00%	Ei
Muu posti- ja kulleriteenistus	53201	11941	2.79%	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