

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Superservice OÜ

registrikood: 11065008

tänavanimi, maja number: Sompatee 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
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

Tegevusaruanne

Superservice OÜ alustas oma tegevust 2004. aastal 01. septembril. Superservice OÜ tegeles 2012. aastal müügiteenuste pakkumisega ja kinnisvara ning põhivara ostmisega. 2013. aastal on Superservice OÜ plaanis tegeleda üritusturunduse ja korraldada erinevaid turunduskampaaniaid. Lisaks alustati tegevust kontorite varustamisega ning kaubikute rentimisega. 201. aasta realiseerimise netokäive oli 414 880 eurot (2011. aastal 396 650 eurot). Ettevõtte kasumiks kujunes 15 283 eurot (2011. aastal 21 094 eurot).

2012. aastal oli ettevõtte palgal 4 töötajat ning nende palgafond oli 41 368 eurot (2011. aastal 33 121 eurot). Juhatusel liikmeid on 1 ja temale juhatuse liikmetasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 459	13 603	
Nõuded ja ettemaksed	53 806	36 040	2
Varud	12 852	0	4
Kokku käibevara	75 117	49 643	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 802	15 382	5
Kokku põhivara	14 802	15 382	
Kokku varad	89 919	65 025	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 116	4 643	6
Võlad ja ettemaksed	29 855	13 967	7
Kokku lühiajalised kohustused	39 971	18 610	
Kokku kohustused	39 971	18 610	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 853	22 509	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 283	21 094	
Kokku omakapital	49 948	46 415	
Kokku kohustused ja omakapital	89 919	65 025	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	414 880	396 650	9
Muud äritulud	111	3	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-291 917	-278 581	
Mitmesugused tegevuskulud	-60 263	-56 761	
Tööjõukulud	-41 368	-33 121	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 544	-3 344	
Muud ärikulud	-561	-618	
Ärikasum (kahjum)	19 338	24 228	
Finantstulud ja -kulud	-932	-450	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 406	23 778	
Tulumaks	-3 123	-2 684	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 283	21 094	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	19 338	24 228
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 544	3 344
Kokku korrigeerimised	1 544	3 344
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 766	-11 685
Varude muutus	-12 852	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15 888	-4 512
Laekunud intressid	2	1
Kokku rahavood äritegevusest	6 154	11 376
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-964	-944
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-964	-944
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	18 650	0
Saadud laenude tagasimaksed	-18 650	0
Arvelduskrediidi saldo muutus	5 473	2 034
Makstud intressid	-934	-449
Makstud dividendid	-11 750	-10 095
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 123	-2 684
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 334	-11 194
Kokku rahavood	-5 144	-762
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 603	14 367
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 144	-762
Valuutakursside muutuste mõju	0	-2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 459	13 603

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	29 408	32 220
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	21 094	21 094
Makstud dividendid	0	0	-6 899	-6 899
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Superservice OÜ 2012. 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 640 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 640

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 tuletisinstrumentid, 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.

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.

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	48 006	48 006		
Ostjatelt 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		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	30 785	30 785		
Ostjatelt laekumata arved	30 785	30 785		
Ettemaksed	5 255	5 255		
Tulevaste perioodide kulud	5 255	5 255		
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 040	36 040		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	266	201
Käibemaks	2 322	3 355
Üksikisiku tulumaks	437	289
Sotsiaalmaks	921	715
Kohustuslik kogumispension	56	26
Töötuskindlustusmaksed	117	79
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 119	4 665

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	12 852	0
Kokku varud	12 852	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	8 346	2 876	915	6 732	18 869
Akumuleeritud kulum	0	-120	-137	-830	-1 087
Jääkmaksumus	8 346	2 756	778	5 902	17 782
Ostud ja parendused	0	0	944	0	944
Amortisatsioonikulu	0	-145	-971	-2 228	-3 344
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

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	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		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	4 643	4 643		
Lühiajalised laenud kokku	4 643	4 643		
Laenukohustused kokku	4 643	4 643		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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			3
Muud võlad	199	199			
Muud viitvõlad	199	199			
Kokku võlad ja ettemaksed	29 855	29 855			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	9 142	9 142			
Maksuvõlad	4 665	4 665			3
Muud võlad	160	160			
Muud viitvõlad	160	160			
Kokku võlad ja ettemaksed	13 967	13 967			

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2 556 eurot. 2012. aastal on osanikele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 11 750 eurot (2011. aastal dividende summas 10 095 eurot). Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 3 123 eurot (2011. aastal 2 684 eurot).		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	414 880	396 650
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	414 880	396 650
Kokku müügitulu	414 880	396 650
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kontorite varustamine	386 617	368 675
Kaubiku rent	17 445	27 975
Transportteenus	10 818	0
Kokku müügitulu	414 880	396 650

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	30 302	24 124
Sotsiaalmaksud	11 066	8 997
Kokku tööjõukulud	41 368	33 121
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	6 130	852

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	9 270
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	417	6 265

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 196	2 106

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2013

Superservice OÜ (registrikood: 11065008) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARNO ROOSE	Juhatuse liige	29.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 853
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 283
Kokku	47 136
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	35 136
Kokku	47 136

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 853
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 283
Kokku	47 136
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	35 136
Kokku	47 136

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	386617	93.19%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	17445	4.20%	Ei
Muu posti- ja kulleriteenistus	53201	10818	2.61%	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