

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Superservice OÜ

registrikood: 11065008

tänavaga nimi, maja korteri number: Sompa tee 27

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 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 ettemaksud	9
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Superservice OÜ alustas oma tegevust 2004. aastal 01. septembril. Superservice OÜ tegeles 2011. aastal müügiteenuste pakkumisega ja kinnisvara ning põhivara ostmisega. 2012. aastal on Superservice OÜ plaanis tegeleda üritusturunduse ja korraldada erinevaid turunduskampaaniaid. Lisaks alustati tegevust kontorite varustamisega ning kaubikute rentimisega. 2011. aasta realiseerimise netokäive oli 396 650 eurot (2010. aastal 5 840 569 krooni ehk 373 280 eurot), mis on 6% rohkem. Ettevõtte kasumiks kujunes 21 094 eurot (2010. aastal 314 970 krooni ehk 20 130 eurot).

2011. aastal oli ettevõtte palgal 4 töötajat ning nende palgafond oli 33 121 eurot (2010. aastal 471 571 krooni ehk 30 139 eurot). Juhatusel liikmeid on 1 ja temale juhatuse liikmetasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 603	14 367	
Nõuded ja ettemaksud	36 040	24 355	2
Kokku käibevara	49 643	38 722	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	15 382	17 782	4
Kokku põhivara	15 382	17 782	
Kokku varad	65 025	56 504	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 643	2 609	5
Võlad ja ettemaksud	13 967	21 675	6
Kokku lühiajalised kohustused	18 610	24 284	
Kokku kohustused	18 610	24 284	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 509	9 278	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 094	20 130	
Kokku omakapital	46 415	32 220	
Kokku kohustused ja omakapital	65 025	56 504	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	396 650	373 280	8
Muud äritulud	3	5	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-278 581	-277 037	
Mitmesugused tegevuskulud	-56 761	-40 466	
Tööjõukulud	-33 121	-30 139	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 344	-1 088	
Muud ärikulud	-618	-775	
Ärikasum (kahjum)	24 228	23 780	
Finantstulud ja -kulud	-450	-1 951	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 778	21 829	
Tulumaks	-2 684	-1 699	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 094	20 130	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	24 228	23 780
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 344	1 088
Kokku korrigeerimised	3 344	1 088
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 685	-10 978
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 512	3 307
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood äritegevusest	11 376	17 198
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-944	-10 523
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	1 199
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-944	-9 324
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-7 648
Arvelduskrediidi saldo muutus	2 034	2 609
Makstud intressid	-449	-2 144
Makstud dividendid	-10 095	-6 391
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 684	-1 699
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 194	-15 273
Kokku rahavood	-762	-7 399
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 367	21 758
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-762	-7 399
Valuutakursside muutuste mõju	-2	8
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 603	14 367

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	18 865	21 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	20 130	20 130
Makstud dividendid	0	0	-9 587	-9 587
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Superservice OÜ 2011. 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 printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Superservice OÜ arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

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 ettemaksud

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 remondikuluseid 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

Kasutusrendimaksud 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 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.

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 ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	30 785	22 084	
Ostjatelt laekumata arved	30 785	22 084	
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	0	3	3
Ettemaksud	5 255	2 265	
Kokku nõuded ja ettemaksud	36 040	24 352	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	201	0	340
Käibemaks	3 355	0	2 227
Üksikisiku tulumaks	289	0	306
Sotsiaalmaks	715	0	697
Kohustuslik kogumispension	26	0	22
Töötuskindlustusmaksed	79	0	89
Intress	0	0	3
Ettemaksukonto jääk		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 665	3	3 684

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	8 346	0	2 556	0	10 902
Akumuleeritud kulum	0	0	-2 556	0	-2 556
Jääkmaksumus	8 346	0	0	0	8 346
Ostud ja parendused	0	2 876	915	6 732	10 523
Amortisatsioonikulu	0	-120	-137	-830	-1 087
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

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	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		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	2 609	2 609		
Lühiajalised laenud kokku	2 609	2 609		
Laenukohustused kokku	2 609	2 609		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	9 142	14 795
Maksuvõlad	4 665	3 684
Muud võlad	160	3 196
Dividendivõlad	0	3 196
Muud viitvõlad	160	0
Kokku võlad ja ettemaksud	13 967	21 675

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
<p>Osa nimiväärtus on 2 556 eurot. Seisuga 31.12.2011 kuulub Superservice OÜ osa 100% Eesti kodanikule.</p> <p>2011. aastal on osanikele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 10 095 eurot (2010. aastal dividende summas 100 000 krooni ehk 6 391 eurot). Dividendide maksimisega kaasnes tulumaksukulu summas 2 684 eurot (2010. aastal 26 580 krooni ehk 1 699 eurot).</p>		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	396 650	373 280
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	396 650	373 280
Kokku müügitulu	396 650	373 280
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kontorite varustamine	368 675	338 300
Kaubiku rent	27 975	34 980
Kokku müügitulu	396 650	373 280

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	24 124	21 673
Sotsiaalmaksud	8 997	8 466
Kokku tööjõukulud	33 121	30 139
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	852	157

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	417	6 265	64	12 161

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2011	2010
Arvestatud tasu	2 106	8 347

Aruande digitaalallkirjad

Superservice OÜ (registrikood: 11065008) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARNO ROOSE	Juhatuse liige	22.06.2012
Resolutsioon:	plaan kasvatada käivet aastal 2012 ca 30%	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 094
Kokku	43 603
Jaotamine	
Dividendideks	11 750
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 853
Kokku	43 603

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 094
Kokku	43 603
Jaotamine	
Dividendideks	11 750
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 853
Kokku	43 603

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	368675	92.95%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	27975	7.05%	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