

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing Servistor

registrikood: 11192534

tänavanimi: Kooli tn

maja number: 5

linn: Rapla linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79513

telefon: +372 53022881

e-posti aadress: aidi.hallikmagi@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Võlad tarnijatele	7
Lisa 3 Osakapital	7
Lisa 4 Müügitulu	7
Lisa 5 Tööjõukulud	7
Lisa 6 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Aruandeaastal tootlustati Valtu Spordimajas toimuvate spordilaagritest osavõtjaid. Osutati catering teenust. Majandusaasta tulemused head.

Juhatusel liikmele osaühingu juhtimise eest töötasu ei makstud.

Servistor OÜ visioon 2024 majandusaastaks: pakkuda jätkuvalt toitlustusteenust Valtu Spordimajas ja jätkata catering teenuse osutamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	27 506	24 791	
Nõuded ja ettemaksed	1 264	2 233	
Kokku käibevarad	28 770	27 024	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	11 428	7 244	
Kokku põhivarad	11 428	7 244	
Kokku varad	40 198	34 268	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 525	13 658	
Kokku lühiajalised kohustised	10 525	13 658	
Kokku kohustised	10 525	13 658	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	3
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 798	980	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 063	16 818	
Kokku omakapital	29 673	20 610	
Kokku kohustised ja omakapital	40 198	34 268	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	74 995	82 047	4
Muud äritulud	3	1 859	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 610	-35 734	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 018	-7 315	
Tööjõukulud	-22 966	-22 647	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 341	-1 392	
Ärikasum (kahjum)	9 063	16 818	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 063	16 818	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 063	16 818	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. Servistor OÜ 2023.a. majandusaasta aruanne on koostatud perioodi eest 01.01.2023-31.12.2023
2. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes euro täpsusega.
3. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga; Eesti hea tava taksonoomiaga 2022
- . Servistor OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega võilühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast.

Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolulistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad tarnijatele	1 609	2 860
Kokku võlad tarnijatele	1 609	2 860

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	74 995	82 047
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	74 995	82 047
Kokku müügitulu	74 995	82 047
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu tootlustamine 56291	74 995	82 047
Kokku müügitulu	74 995	82 047

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	17 179	16 927
Sotsiaalmaksud	5 787	5 720
Kokku tööjõukulud	22 966	22 647
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	7 667	6 503

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.01.2024

Osaühing Servistor (registrikood: 11192534) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIDI HALLIKMÄGI	Juhatuse liige	10.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 063
Kokku	26 861
Jaotamine	
Eemiste perioodide kahjumi katteks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 861
Kokku	26 861

Kasum jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu toitlustamine	56291	74995	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53022881
E-posti aadress	aidi.hallikmagi@mail.ee