

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Servistor

registrikood: 11192534

tänav a nimi, Kooli

maja number: 5

linn: Rapla linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79513

telefon: +372 53022881

e-posti aadress: aidi.hallikmagi@mail.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Võlad tarnijatele	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Aruandeaastal tootlustati Valtu Spordimajas toimuvate spordilaagritest osavõtjaid. Osutati catering teenust.

Servistor OÜ-s oli 2015.a. kaks palgatöötajat.

Juhatusel liikmele osaühingu juhtimise eest töötasu ei makstud.

Servistor OÜ visioon 2015 majandusaastaks: pakkuda jätkuvalt toitlustusteenust Valtu Spordimajas ja jätkata catering teenuse osutamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 691	714	
Nõuded ja ettemaksed	7 124	6 185	
Varud	1 560	1 100	
Kokku käibevara	10 375	7 999	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	729	1 142	2
Kokku põhivara	729	1 142	
Kokku varad	11 104	9 141	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 446	6 486	
Kokku lühiajalised kohustused	8 446	6 486	
Kokku kohustused	8 446	6 486	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	4
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-157	-251	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3	94	
Kokku omakapital	2 658	2 655	
Kokku kohustused ja omakapital	11 104	9 141	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	39 833	32 002	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 818	-20 472	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 423	-6 389	
Tööjõukulud	-10 576	-9 413	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-413	-1 570	
Muud ärikulud	0	-64	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 397	-5 906	
Muud finantstulud ja -kulud	2 400	6 000	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3	94	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3	94	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 397	-5 906
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	413	1 570
Kokku korrigeerimised	413	1 570
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-939	-3 064
Varude muutus	-460	600
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 960	-3 242
Kokku rahavood äritegevusest	-1 423	-10 042
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2 400	6 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 400	6 000
Kokku rahavood	977	-5 042
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	714	5 756
Raha ja raha ekvivalentide muutus	977	-5 042
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 691	714

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	-251	2 561
Aruandeaasta kasum (kahjum)			94	94
31.12.2014	2 556	256	-157	2 655
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3	3
31.12.2015	2 556	256	-154	2 658

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

- 1.Servistor OÜ 2015.a. majandusaasta aruanne on koostatud perioodi eest 01.01.2015-31.12.2015
- 2.Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes euro täpsusega.
3. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga;Eesti hea tava taksonoomiaga 2014.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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara 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 ärilistele 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 ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	6 587	6 587
Akumuleeritud kulum	-4 875	-4 875
Jääkmaksumus	1 712	1 712
Ostud ja parendused	1 000	1 000
Amortisatsioonikulu	-1 570	-1 570
31.12.2014		
Soetusmaksumus	3 600	3 600
Akumuleeritud kulum	-2 458	-2 458
Jääkmaksumus	1 142	1 142
Amortisatsioonikulu	-413	-413
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 000	1 000
Akumuleeritud kulum	-271	-271
Jääkmaksumus	729	729

Lisa 3 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	876	574
Kokku võlad tarnijatele	876	574

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
2556 €		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 833	32 002
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 833	32 002
Kokku müügitulu	39 833	32 002
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu tootlustamine 56291	39 833	32 002
Kokku müügitulu	39 833	32 002

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	7 809	6 882
Sotsiaalmaksud	2 467	2 531
Kokku tööjõukulud	10 276	9 413
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	3 508	3 165

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2016

Osaühing Servistor (registrikood: 11192534) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIDI HALLIKMÄGI	Juhatuse liige	03.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-157
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3
Kokku	-154
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-154
Kokku	-154

Kahjum katta eelnevate perioodide kasumist.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-157
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3
Kokku	-154
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-154
Kokku	-154

Kahjum katta tulevaste perioodide kasumist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu toitlustamine	56291	39833	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rauno Hallikmägi	37510216037	Rapla linn, Rapla vald, Rapla maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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