

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Servistor

registrikood: 11192534

tänava/talu nimi, Kooli 5

maja ja korteri number:

linn: Rapla vallasisene 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

Tegevusaruanne

2013. aastal I poolaastal jätkus OÜ Servistor koostööleping Kehtna Vallavalitsusega Valtu kooli ja lasteaia toitlustamiseks. 2013.a. sügiseks enam koostöölepingut ei pikendatud kuna valla poolt makstav toiduraha lapse kohta ei olnud piisav selleks, et osaühing oleks kasumise ja lapsed korralikult toidetud.

Endiselt toitlustatakse Valtu Spordimajas toimuvate spordilaagritest osavõtjaid.

Servistor OÜ-s oli 2013.a. kaks palgatöötajat.

Juhatusel liikmele osaühingu juhtimise eest töötasu ei makstud.

Servistor OÜ visioon 2014 majandusaastaks on pakkuda jätkuvalt toitlustusteenust Valtu Spordimajas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 756	1 606	
Nõuded ja ettemaksed	3 121	3 940	
Varud	1 700	3 088	
Kokku käibevara	10 577	8 634	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 712	3 359	2
Kokku põhivara	1 712	3 359	
Kokku varad	12 289	11 993	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 728	9 434	
Kokku lühiajalised kohustused	9 728	9 434	
Kokku kohustused	9 728	9 434	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	4
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-253	5 807	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2	-6 060	
Kokku omakapital	2 561	2 559	
Kokku kohustused ja omakapital	12 289	11 993	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	47 143	50 318	5
Muud äritulud	3 294	986	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 794	-28 601	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 020	-14 561	
Tööjõukulud	-12 974	-12 484	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 647	-1 647	
Muud ärikulud	0	-71	
Kokku ärikasum (-kahjum)	2	-6 060	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2	-6 060	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2	-6 060	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2	-6 060
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 647	1 647
Kokku korrigeerimised	1 647	1 647
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	819	-1 478
Varude muutus	1 388	-3 088
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	294	7 677
Kokku rahavood äritegevusest	4 150	-1 302
Kokku rahavood	4 150	-1 302
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 606	2 908
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 150	-1 302
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 756	1 606

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	5 807	8 619
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 060	-6 060
31.12.2012	2 556	256	-253	2 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2	2
31.12.2013	2 556	256	-251	2 561

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. Servistor OÜ 2013.a. majandusaasta aruanne on koostatud perioodi eest 01.01.2013 -31.12.2013
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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	4

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 ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel 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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära.

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 ärioludele otsustele. Seotud osapooled on:

- Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele 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)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	6 587	6 587
Akumuleeritud kulum	-1 581	-1 581
Jääkmaksumus	5 006	5 006
Amortisatsioonikulu	-1 647	-1 647
31.12.2012		
Soetusmaksumus	6 587	6 587
Akumuleeritud kulum	-3 228	-3 228
Jääkmaksumus	3 359	3 359
Amortisatsioonikulu	-1 647	-1 647
31.12.2013		
Soetusmaksumus	6 587	6 587
Akumuleeritud kulum	-4 875	-4 875
Jääkmaksumus	1 712	1 712

Lisa 3 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	531	752
Kokku võlad tarnijatele	531	752

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
2556 €		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	47 143	50 318
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	47 143	50 318
Kokku müügitulu	47 143	50 318
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu toitlustamine 56291	47 143	50 318
Kokku müügitulu	47 143	50 318

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	9 730	9 299
Sotsiaalmaksud	3 244	3 185
Kokku tööjõukulud	12 974	12 484
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 820	3 530

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2014

Osaühing Servistor (registrikood: 11192534) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIDI HALLIKMÄGI	Juhatuse liige	16.06.2014
Resolutsioon:	Olen aruandes sisalduvate andmetega nõus.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-253
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2
Kokku	-251
Jaotamine	
Kokku	-251

2013 .a.kasum jätta eelmiste perioodide kahjumi katteks.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-253
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2
Kokku	-251
Jaotamine	
Kokku	-251

2013.a. kasum jätta eelmiste perioodide kahjumi katteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu toitlustamine	56291	47143	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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