

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

2012. aastal jätkus OÜ Servistor koostööleping Kehtna Vallavalitsusega Valtu kooli toitlustamiseks, millele lisandus ka uue Valtu lasteaia toitlustamine.

Endiselt toitlustatakse Valtu Spordimajas toimuvate spordilaagritest osavõtjaid.

Kuna uue lasteaia toitlustamise sisseseadmine nõudis täiendavaid ühekordseid kulusi, siis lõppes osaühingule aasta kahjumiga.

Servistor OÜ-s oli 2011.a. kaks palgatöötajat.

Juhatusel liikmele osaühingu juhtimise eest töötasu ei makstud.

Servistor OÜ visioon 2013 majandusaastaks on alustatud toitlustustegevuse jätkamine .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 606	2 908	
Nõuded ja ettemaksed	3 940	2 462	
Varud	3 088	0	
Kokku käibevara	8 634	5 370	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 359	5 006	2
Kokku põhivara	3 359	5 006	
Kokku varad	11 993	10 376	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 434	1 757	
Kokku lühiajalised kohustused	9 434	1 757	
Kokku kohustused	9 434	1 757	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	4
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 807	1 747	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 060	4 060	
Kokku omakapital	2 559	8 619	
Kokku kohustused ja omakapital	11 993	10 376	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	50 318	44 067	5
Muud äritulud	986	3	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 601	-26 911	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 561	-9 208	
Tööjõukulud	-12 484	-2 258	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 647	-1 461	
Muud ärikulud	-71	-172	
Ärikasum (kahjum)	-6 060	4 060	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 060	4 060	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 060	4 060	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-6 060	4 060
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 647	1 461
Kokku korrigeerimised	1 647	1 461
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 478	-2 297
Varude muutus	-3 088	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 677	902
Kokku rahavood äritegevusest	-1 302	4 126
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 700
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-3 700
Kokku rahavood	-1 302	426
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 908	2 482
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 302	426
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 606	2 908

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		2 003	4 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 060	4 060
Muutused reservides		256	-256	0
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. Servistor OÜ 2012. a. majandusaasta aruanne on koostatud perioodi eest 01.01.2012 - 31.12.2012
2. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes euro täpsusega.
3. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga; Eesti hea tava taksonoomiaga 2013. 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
Muu inventar	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 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.

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.

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 osutamise kaasnevad kulutused.

Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	2 887	2 887
Akumuleeritud kulum	-120	-120
Jääkmaksumus	2 767	2 767
Ostud ja parendused	3 700	3 700
Amortisatsioonikulu	-1 461	-1 461
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

Lisa 3 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	752	867
Kokku võlad tarnijatele	752	867

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
2556 €		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	50 318	44 067
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	50 318	44 067
Kokku müügitulu	50 318	44 067
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu toitlustamine 56291	50 318	44 067
Kokku müügitulu	50 318	44 067

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	9 299	1 680
Sotsiaalmaksud	3 185	578
Kokku tööjõukulud	12 484	2 258
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 530	1 680

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2013

Osaühing Servistor (registrikood: 11192534) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIDI HALLIKMÄGI	Juhatuse liige	02.05.2013
Resolutsioon:	Olen aruandes sisalduvate andmetega nõus	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 807
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 060
Kokku	-253
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-253
Kokku	-253

Kahjum katta eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 807
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 060
Kokku	-253
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-253
Kokku	-253

Kahjum katta eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu toitlustamine	56291	50318	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