

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Servekol

registrikood: 11281887

talu nimi: Heinla talu

küla: Kastna küla

vald: Tõstamaa vald

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 88301

telefon: +372 56665380

e-posti aadress: viljarkaal@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Müügitulu	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ SERVEKOL on asutatud 2006. aasta oktoobris.

OÜ SERVEKOL ei teinud 2016. aastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ega planeeri neid teha ka järgmisel majandusaastal.

2016. aastal koosnes OÜ SERVEKOL juhatus 1 liikmest. Juhatuseliikme tasu ega palga väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 481	17 700	
Nõuded ja ettemaksed	9 696	19 576	
Nõuded ostjate vastu	9 151	8 649	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	545	2 061	
Muud nõuded	0	8 866	
Kokku varud	420	0	
Ettemaksed varude eest	420	0	
Kokku käibevarad	22 597	37 276	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	52 853	11 276	2
Kokku põhivarad	52 853	11 276	
Kokku varad	75 450	48 552	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	4 380	
Võlad ja ettemaksed	14 344	19 507	
Võlad tarnijatele	14 344	19 507	
Kokku lühiajalised kohustised	14 344	23 887	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	32 390	0	
Kokku pikaajalised kohustised	32 390	0	
Kokku kohustised	46 734	23 887	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 109	33 664	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 051	-11 555	
Kokku omakapital	28 716	24 665	
Kokku kohustised ja omakapital	75 450	48 552	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	39 732	31 991	3
Muud äritulud	0	478	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 777	-34 484	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 582	-4 348	
Tööjõukulud	0	-2 114	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 274	-1 913	
Muud ärikulud	-69	-1 165	
Ärikasum (kahjum)	5 030	-11 555	
Intressikulud	-957	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-22	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 051	-11 555	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 051	-11 555	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäevaga 31.12.2016. a.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahavoogude aruande osa rahavood äritegevusest on koostatud kaudsel meetodil ning rahavood investeeringutest ja finantseeringutest on kajastatud otsesel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustised on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglases väärtuses. Pikaajalistelt kohustistelt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustise sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast, on see võetud arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks teenuse osutamine ostjale.

Kulud

Kulu kajastatakse analoogselt tuludega.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapoolle ärioludele otsustele. OÜ Servekol seotud osapoolteks on:

- a) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju OÜ Servekol ärioludele otsustele;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014					
Soetusmaksumus	9 587	2 083		2 083	11 670
Akumuleeritud kulum	-4 794	-500		-500	-5 294
Jääkmaksumus	4 793	1 583		1 583	6 376
Ostud ja parendused			6 813	6 813	6 813
Muud ostud ja parendused			6 813	6 813	6 813
Amortisatsioonikulu	-959	-500	-454	-954	-1 913
31.12.2015					
Soetusmaksumus	9 587	2 083	6 813	8 896	18 483
Akumuleeritud kulum	-5 753	-1 000	-454	-1 454	-7 207
Jääkmaksumus	3 834	1 083	6 359	7 442	11 276
Ostud ja parendused			50 851	50 851	50 851
Muud ostud ja parendused			50 851	50 851	50 851
Amortisatsioonikulu	-958	-500	-7 816	-8 316	-9 274
31.12.2016					
Soetusmaksumus	9 587	2 083	57 664	59 747	69 334
Akumuleeritud kulum	-6 711	-1 500	-8 270	-9 770	-16 481
Jääkmaksumus	2 876	583	49 394	49 977	52 853

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 732	31 991
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 732	31 991
Kokku müügitulu	39 732	31 991
Müügitulu tegevusalade lõikes		
01611 - taimekasvatuse abitegevused	15 782	31 991
metsamaterjali müük	23 950	0
Kokku müügitulu	39 732	31 991

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	0	1 590
Sotsiaalmaksud	0	524
Kokku tööjõukulud	0	2 114
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	1 590

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Osaühing Servekol (registrikood: 11281887) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJAR KAAL	Juhatuse liige	04.09.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 109
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 051
Kokku	26 160
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kokku	5 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 109
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 051
Kokku	26 160
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kokku	5 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	23950	60.28%	Jah
Taimekasvatuse abitegevused	01611	15782	39.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viljar Kaal	38109124216		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56665380
E-posti aadress	viljarkaal@gmail.com
E-posti aadress	info@fellemann.ee