

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Servekol

registrikood: 11281887

tänava/talu nimi, Heinla talu

maja ja korteri number:

küla: Kastna küla

vald: Tõstamaa vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 88301

telefon: +372 56665380

e-posti aadress: viljarkaal@gmail.com, info@fellemann.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ SERVEKOL on asutatud 2006. aasta oktoobris. Põhitegevuseks aruandeaastal oli põllumajandusega seotud tegevused. 2014 aasta põhitegevuseks oli ehitusteenuse osutamine.

OÜ SERVEKOL ei teinud 2015. aastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ega planeeri neid teha ka järgmisel majandusaastal.

2015. aastal koosnes OÜ SERVEKOL juhatus 1 liikmest, kellele maksti juhatuse liikme tasu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	17 700	15 810
Nõuded ja ettemaksed	19 576	18 762
Kokku käibevara	37 276	34 572
Põhivara		
Materiaalne põhivara	11 276	6 376
Kokku põhivara	11 276	6 376
Kokku varad	48 552	40 948
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 380	2 250
Võlad ja ettemaksed	19 507	2 478
Kokku lühiajalised kohustused	23 887	4 728
Kokku kohustused	23 887	4 728
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 664	10 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 555	23 257
Kokku omakapital	24 665	36 220
Kokku kohustused ja omakapital	48 552	40 948

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	31 991	55 781
Muud äritulud	478	322
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 484	-12 129
Mitmesugused tegevuskulud	-4 348	-4 857
Tööjõukulud	-2 114	-11 845
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 913	-1 709
Muud ärikulud	-1 165	-2 127
Kokku ärikasum (-kahjum)	-11 555	23 436
Muud finantstulud ja -kulud	0	-179
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 555	23 257
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 555	23 257

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-11 555	23 436
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 913	1 709
Kokku korrigeerimised	1 913	1 709
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-814	-18 586
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 159	-1 811
Muud rahavood äritegevusest	0	1 571
Kokku rahavood äritegevusest	8 703	6 319
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 813	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 813	2 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 510
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	1 510
Kokku rahavood	1 890	10 329
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 810	5 481
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 890	10 329
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 700	15 810

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	10 407	12 963
Aruandeaasta kasum (kahjum)		23 257	23 257
31.12.2014	2 556	33 664	36 220
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-11 555	-11 555
31.12.2015	2 556	22 109	24 665

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu juhatus 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 31.12.2015. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kaotuselvõtmist 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 tööeast.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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 finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglases väärtuses. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustuse 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.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 649	8 649
Ostjatelt laekumata arved	8 649	8 649
Nõuded seotud osapoolte vastu	8 866	8 866
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 061	2 061
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 576	19 576
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 817	17 817
Ostjatelt laekumata arved	17 817	17 817
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	945	945
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 762	18 762

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013							
Soetusmaksumus	9 587	7 500		7 500	2 083	2 083	19 170
Akumuleeritud kulum	-3 835	-3 000		-3 000	0	0	-6 835
Jääkmaksumus	5 752	4 500		4 500	2 083	2 083	12 335
Amortisatsioonikulu	-959	-750		-750			-1 709
Müügid		-4 250		-4 250			-4 250
Ümberklassifitseerimised		2 083		2 083	-2 083	-2 083	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		2 083		2 083	-2 083	-2 083	0
31.12.2014							
Soetusmaksumus	9 587	2 083		2 083	0	0	11 670
Akumuleeritud kulum	-4 794	-500		-500	0	0	-5 294
Jääkmaksumus	4 793	1 583		1 583	0	0	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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 507	19 507
Kokku võlad ja ettemaksed	19 507	19 507
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 287	2 287
Maksuvõlad	191	191
Kokku võlad ja ettemaksed	2 478	2 478

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	5 086
Eesti	31 991	50 695
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	31 991	55 781
Kokku müügitulu	31 991	55 781
Müügitulu tegevusalade lõikes		
05101 - segapõllumajandus	31 991	55 781
Kokku müügitulu	31 991	55 781

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 590	8 839
Sotsiaalmaksud	524	3 005
Kokku tööjõukulud	2 114	11 844
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 590	3 684

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing Servekol (registrikood: 11281887) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJAR KAAL	Juhatuse liige	26.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 664
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 555
Kokku	22 109

Aruandeaasta kahjum kaetakse eelmise aasta kasumite arvelt.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 664
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 555
Kokku	22 109

Kasumi arvelt väljamakseid ei tehta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Segapõllumajandus	01501	31991	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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