

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Intservis

registrikood: 11472624

tänava/talu nimi, Paldiski mnt 14-1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10149

telefon: +372 6539039

faks: +372 6539022

e-posti aadress: konkov@teslar.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustised	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Muud ärikulud	15
Lisa 16 Intressikulud	15
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15
Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva	16
Aruande allkirjad	17
Vandeauditori aruanne	18

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

Osaühingu Intservis põhitegevusalaks seisuga 31.12.2016. a. on jätkuvalt raudtee vagunite rent.

Osaühingu Intservis 2016. a. puhaskahjum on -81 049 euro.

Osaühingu Intservis peamised finantssuhtarvud:

	2016.a.	2015.a.
Müügitulu, eurodes	187 478	191 568
Müügitulu kasv, %	-2	-33
Puhaskahjum, eurodes	-81 049	-98 136
Puhaskahjumi kasv, %	-17	56
Puhasrentaablus, %	0	0
Lühiajaliste kohustustekattekindaja	0,12	0,23
ROA, %	0	0
ROE, %	0	0

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = $\frac{[(\text{müügitulu } 2016 - \text{müügitulu } 2015) / \text{müügitulu } 2015]}{1} \times 100$

Puhaskasumi kasv (%) = $\frac{[(\text{puhaskasum } 2016 - \text{puhaskasum } 2015) / \text{puhaskasum } 2015]}{1} \times 100$

Puhasrentaablus (%) = $\frac{[(\text{puhaskasum} / \text{müügitulu}) \times 100]}{1}$

Lühiajaliste kohustuste kattekindaja = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = $\frac{[(\text{puhaskasum} / \text{varad}) \times 100]}{1}$

ROE (%) = $\frac{[(\text{puhaskasum} / \text{omakapital}) \times 100]}{1}$

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Olulisemad aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavad investeeringud

2016. aastal ei toimunud olulisi invsteeringuid. Järgmistel aastatel aga planeeritakse teha investeeringuid põhivarasse.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

Osaühingu Intservis juhatuse koosneb endiselt kolmest liikmetest. Juhatuse liikmetele 2016. aasta jooksul ei olnud makstud tasusid ega esitatud soodustusi.

2016.a. ei olnud Osaühingus Intservis töötajaid.

Tulevikuplaanid

Osaühing Intservis järgmisel majandusaastal põhieesmärgiks on turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevates turunišis

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 632	15 319	2
Nõuded ja ettemaksed	23 099	28 275	3
Kokku käibevarad	38 731	43 594	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 768 850	2 948 917	5
Kokku põhivarad	2 768 850	2 948 917	
Kokku varad	2 807 581	2 992 511	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	259 010	113 629	7
Võlad ja ettemaksed	62 373	77 391	8
Kokku lühiajalised kohustised	321 383	191 020	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 248 113	1 482 357	7
Kokku pikaajalised kohustised	1 248 113	1 482 357	
Kokku kohustised	1 569 496	1 673 377	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 874	2 874	10
Kohustuslik reservkapital	288	288	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 315 972	1 414 108	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 049	-98 136	
Kokku omakapital	1 238 085	1 319 134	
Kokku kohustised ja omakapital	2 807 581	2 992 511	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	187 478	191 568	11
Muud äritulud	518	1 555	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 901	-61 853	13
Mitmesugused tegevuskulud	-2 747	-3 432	14
Tööjõukulud	0	-14 692	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-209 278	-206 790	
Muud ärikulud	-1 350	-577	16
Ärikasum (kahjum)	-67 280	-94 221	
Intressikulud	-13 886	-16 741	17
Muud finantstulud ja -kulud	117	12 826	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-81 049	-98 136	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 049	-98 136	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-67 280	-94 221	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	209 278	206 790	5
Kokku korrigeerimised	209 278	206 790	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 176	1 537	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-15 018	62 822	
Kokku rahavood äritegevusest	132 156	176 928	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-29 211	-92 665	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 211	-92 665	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-88 863	-204 634	
Makstud intressid	-13 886	-16 741	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-102 749	-221 375	
Kokku rahavood	196	-137 112	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 319	139 605	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	196	-137 112	
Valuutakursside muutuste mõju	117	12 826	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 632	15 319	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 874	288	1 414 108	1 417 270
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-98 136	-98 136
31.12.2015	2 874	288	1 315 972	1 319 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-81 049	-81 049
31.12.2016	2 874	288	1 234 923	1 238 085

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Intservis 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Ettevõtte majandusaasta algab 1. jaanuar ning lõppeb 31. detsember.

31.12.2016 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Intservis finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et OÜ Intservis on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

2016. majandusaasta aruande arv näitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtjalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid olulise soetusmaksumusega ning kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavast kasulikust eluigast:

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Tulu litsentsitasudest kajastatakse tekkepõhiselt, võttes arvesse lepingu tingimusi.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustustlase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapol omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Osaühing Intservis käsitleb seotud osapooltena:

- Tütar ja sidusettevõtted
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütar ettevõtted)
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanike (välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalust avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele) lähisugilased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	15 632	15 319
Kokku raha	15 632	15 319

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	23 004	23 004	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	95	95	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 099	23 099	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	28 087	28 087	
Ostjatelt laekumata arved	28 087	28 087	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	188	188	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 275	28 275	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 735	0	1 842
Ettemaksukonto jääk	95		188	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	95	2 735	188	1 842

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	4 076 405	4 076 405	4 076 405
Akumuleeritud kulum	-1 013 363	-1 013 363	-1 013 363
Jääkmaksumus	3 063 042	3 063 042	3 063 042
Ostud ja parendused	92 665	92 665	92 665
Muud ostud ja parendused	92 665	92 665	92 665
Amortisatsioonikulu	-206 790	-206 790	-206 790
31.12.2015			
Soetusmaksumus	4 169 069	4 169 069	4 169 069
Akumuleeritud kulum	-1 220 152	-1 220 152	-1 220 152
Jääkmaksumus	2 948 917	2 948 917	2 948 917
Ostud ja parendused	29 211	29 211	29 211
Muud ostud ja parendused	29 211	29 211	29 211
Amortisatsioonikulu	-209 278	-209 278	-209 278
31.12.2016			
Soetusmaksumus	4 198 280	4 198 280	4 198 280
Akumuleeritud kulum	-1 429 430	-1 429 430	-1 429 430
Jääkmaksumus	2 768 850	2 768 850	2 768 850

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Nordea Finance Estonia	248 769	105 502	143 267	0	3% + Euribor	EUR	01.01.2018
Nordea Finance Estonia	81 773	75 387	6 386	0	3% + Euribor	EUR	16.01.2018
Nordea Finance Estonia	85 331	78 121	7 210	0	3% + Euribor	EUR	01.01.2018
Kapitalirendikohustised kokku	415 873	259 010	156 863	0			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Nordea Finance Estonia	260 637	28 181	232 456	0	3% + Euribor	EUR	01.01.2018
Nordea Finance Estonia	109 556	23 600	85 956	0	3% + Euribor	EUR	01.01.2018
Nordea Finance Estonia	25 111	25 111	0	0	1,2% + Euribor	EUR	01.05.2016
Nordea Finance Estonia	109 432	36 737	72 695	0	3% + Euribor	EUR	16.01.2018
Kapitalirendikohustised kokku	504 736	113 629	391 107	0			

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised võlakirjad					
omanikulaen	1 091 250	0	1 091 250	0	
Pikaajalised võlakirjad kokku	1 091 250	0	1 091 250	0	
Kapitalirendikohustised kokku	415 873	259 010	156 863	0	6
Laenukohustised kokku	1 507 123	259 010	1 248 113	0	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
omanikulaen	1 091 250	0	1 091 250	0	
Pikaajalised laenud kokku	1 091 250	0	1 091 250	0	
Kapitalirendikohustised kokku	504 736	113 629	391 107	0	6
Laenukohustised kokku	1 595 986	113 629	1 482 357	0	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	59 323	59 323	0	0	
Maksuvõlad	2 735	2 735	0	0	4
Saadud ettemaksed	315	315	0	0	
Muud saadud ettemaksed	315	315	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	62 373	62 373	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	75 234	75 234	0	0	
Võlad töövõtjatele	0	0	0	0	
Maksuvõlad	1 842	1 842	0	0	4
Muud võlad	0	0	0	0	
Muud viitvõlad	0	0	0	0	
Saadud ettemaksed	315	315	0	0	
Muud saadud ettemaksed	315	315	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	77 391	77 391	0	0	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 874	2 874
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	171 730	165 799
Soome	15 748	25 769
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	187 478	191 568
Kokku müügitulu	187 478	191 568
Müügitulu tegevusalade lõikes		
77391-Raudteeveeremi rentimine	187 478	191 568
Kokku müügitulu	187 478	191 568

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum valuutakursi muutustest	518	1 555
Kokku muud äritulud	518	1 555

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Transpordikulud	33 085	49 063
Remondikulud	292	260
Muud	8 524	12 530
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	41 901	61 853

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	2 747	2 532
Koolituskulud	0	900
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 747	3 432

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	0	10 981
Sotsiaalmaksud	0	3 711
Kokku tööjõukulud	0	14 692
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	2

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum valuutakursi muutustest	-1 295	-533
Trahvid, viivised ja hüvitised	-55	-44
Kokku muud ärikulud	-1 350	-577

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu kapitalirendilt	-13 886	-16 741
Kokku intressikulud	-13 886	-16 741

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	117	12 826
Kokku muud finantstulud ja -kulud	117	12 826

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 573	1 150 270	24 912	1 162 796

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	70 602	206 157	168 435	199 153

Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva

Seisuga 31. Detsember 2016 ületasid Intservis OÜ lühiajalised kohustused käibevara summas 283 tuh. eurot (31. Detsember 2015.a. summas 147 tuh. eurot).

Seisuga 31.detsember 2016 jagunesid lühiajalised kohustused järgmiselt: lühiajalised laenukohustused summas 259 tuh.eurot (2015.a. 114 tuh.eurot), võlad ja ettemaksed summas 62 tuh.eurot (2015.a. 77 tuh.eurot).

2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Intservis OÜ tegevuse jätkumisest, sest juhtkonna hinnangul ei tekita negatiivne käibekapital seisuga

31. detsember 2016 Intservis OÜ majandusraskusi. Intservis OÜ käibekapitali sissetulek toimub stabiilselt ja igakuiselt vastavalt sõlmitud rendilepingutele ning lühiajaliste kohustuste täitmine tähtaegselt ei tekita probleeme. Sarnane käibekapitali struktuur oli Intservis OÜ ka eelmises aastal.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.05.2017

Osaühing Intservis (registrikood: 11472624) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR KONKOV	Juhatuse liige	11.05.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Intservis osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Intservis raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 16.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Intservis finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Svetlana Žurkina

Vandeaudiitori number 356

Osaühing Audit & Business Advice

Audiitorettevõtja tegevusloa number 24

Pronksi tn 5-2, Tallinn, Harju maakond, 10124

11.05.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Intservis (registrikood: 11472624) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA ŽURKINA	Vandeaudiitor	11.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 315 972
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 049
Kokku	1 234 923
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 234 923
Kokku	1 234 923

Osaühingu Intservis kasum jäetakse jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raudteeveeremi rentimine	77391	187478	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Konkov	35601140309	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	958 EUR (Lihtomand)
Aleksandrs Agapkins	11.08.1952	Läti	958 EUR (Lihtomand)
Viktors Zigulins	18.04.1953	Läti	958 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6539039
Faks	+372 6539022
E-posti aadress	konkov@teslar.ee