

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Server Management OÜ

registrikood: 14034586

tänava/talu nimi, Melissi tn 3

maja ja korteri number:

alevik: Vahi alevik

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 60534

telefon: +372 55986293

e-posti aadress: servermanageme@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte Server Management OÜ peamiseks tegevusvaldkonnaks on IT hooldusteenus. Lisaks hooldusteenusele pakutakse ka erinevate IT projektide planeerimist ja läbiviimist, luuakse arvutivõrkude erilahendusi vastavalt kliendi vajadustele. 2017 aastal loodi lisaks põhitegevusele ka bränd konsool.ee, mis tegeleb mängukonsoolide remondi, müügi ja hooldusega.

Ettevõtte 2017 majandusaasta tegevuses mängis olulist rolli suurkliendi kaotus. Aasta märksõnadeks olid kulude kärpimine, olemasolevate klientide korrektne teenindamine, erialane täiendkoolitus ja uute klientide leidmine.

Lisaks IT-hooldusteenusele tehti kümme erinevat IT-projekti.

2018. majandusaasta eesmärk on müügitulu 30%-line kasv. Samuti planeeritakse turundusplaani edasiarendamist ja rakendamist. Lisaks arendame ettevõttesisesid infosüsteeme erinevate teenuste kvaliteedi ja konkurentsitaseme tõstmiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	472	1 124	2
Nõuded ja ettemaksed	8 175	5 431	3
Varud	100	100	
Kokku käibevarad	8 747	6 655	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500	3
Materiaalsed põhivarad	800	0	4
Kokku põhivarad	3 300	2 500	
Kokku varad	12 047	9 155	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	267	0	5
Võlad ja ettemaksed	6 370	2 934	6
Kokku lühiajalised kohustised	6 637	2 934	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	681	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	681	0	
Kokku kohustised	7 318	2 934	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 721	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 492	3 721	
Kokku omakapital	4 729	6 221	
Kokku kohustised ja omakapital	12 047	9 155	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	19.04.2016 - 31.12.2016	Lisa nr
Müügitulu	42 620	30 595	9
Muud äritulud	0	100	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 539	-13 084	10
Mitmesugused tegevuskulud	-8 345	-4 705	11
Tööjõukulud	-13 981	-9 107	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-75	0	4
Muud ärikulud	-59	-3	
Ärikasum (kahjum)	-1 379	3 796	
Intressikulud	-110	-75	
Muud finantstulud ja -kulud	-3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 492	3 721	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 492	3 721	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Server Management OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Kasutatavad arvestuspõhimõtted ja info esitusviis lähtuvad raamatupidamise seadusest ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Server Management OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansis kajastatakse raha ja rahalähenditena kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit. Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Server Management OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikke;
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
3. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	0	250
Arvelduskonto	472	874
Kokku raha	472	1 124

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 147	7 147	
Ostjatelt laekumata arved	7 147	7 147	
Nõuded seotud osapoolte vastu	910	910	
Ettemaksed	118	118	
Tulevaste perioodide kulud	118	118	
Nõuded osanike vastu - sissemaksmata osakapital	2 500		2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 675	8 175	2 500

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 999	4 999	0
Ostjatelt laekumata arved	4 999	4 999	0
Ettemaksed	432	432	0
Tulevaste perioodide kulud	133	133	0
Muud makstud ettemaksed	299	299	0
Nõuded osanike vastu - sissemaksmata osakapital	2 500	0	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 931	5 431	2 500

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	875	875	875
Muud ostud ja parendused	875	875	875
Amortisatsioonikulu	-75	-75	-75
31.12.2017			
Soetusmaksumus	875	875	875
Akumuleeritud kulum	-75	-75	-75
Jääkmaksumus	800	800	800

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	948	267	681

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	
Masinad ja seadmed	800	
Kokku	800	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 450	2 450	
Võlad töövõtjatele	1 985	1 985	
Maksuvõlad	1 935	1 935	7
Kokku võlad ja ettemaksed	6 370	6 370	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	956	956	
Võlad töövõtjatele	667	667	
Maksuvõlad	1 311	1 311	7
Kokku võlad ja ettemaksed	2 934	2 934	

Vähendati 2016. aasta võlgu töövõtjatele summas 431 eurot (deklareerimata maksuvõlad). Suurendati maksuvõlgasid summas 431 eurot.

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	587	425
Üksikisiku tulumaks	325	267
Sotsiaalmaks	938	583
Kohustuslik kogumispension	57	35
Töötuskindlustusmaksed	28	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 935	1 311

Suurendati 2016. aasta maksuvõlgasid deklareerimata maksude summas 431 eurot

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Asutamise hetkel kuulub osaühingu osanikule Mari Jalakas osa nimiväärtusega 250 EUR, osanikule Timo Puistaja osa nimiväärtusega 2250 EUR, mille eest osanik tasub asutamisel või põhikirja lisa punktis 2.2 nimetatud ajaks: vastavalt nimiväärtusele.

31.12.2017 seisuga on osakapitali sissemaksed tegemata.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	19.04.2016 - 31.12.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	42 620	30 595
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	42 620	30 595
Kokku müügitulu	42 620	30 595
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutikaubad	17 784	12 068
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	24 274	17 899
Transporditeenus	562	628
Kokku müügitulu	42 620	30 595

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	19.04.2016 - 31.12.2016
Tooraine ja materjal	654	515
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	15 543	10 760
Müügi eesmärgil ostetud teenused	52	0
Energia	592	231
Elektrienergia	372	107
Soojusenergia	220	124
Alltöövõtutööd	2 724	675
Üür ja rent	1 893	832
Muud	81	71
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	21 539	13 084

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	19.04.2016 - 31.12.2016
Üür ja rent	447	729
Energia	194	526
Kütus	194	526
Mitmesugused bürookulud	1 732	554
Uurimis- ja arengukulud	94	1 500
Autode hooldus	210	92
Ostetud teenused	3 317	1 196
Isikliku auto kasutus	1 649	0
Reklaam	394	105
Muud	308	3
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 345	4 705

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	19.04.2016 - 31.12.2016
Palgakulu	10 499	6 835
Sotsiaalmaksud	3 482	2 272
Kokku tööjõukulud	13 981	9 107
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	910	0
Nõuded osanike vastu - sissemaksmata osakapital	2 500	2 500

19.04.2016 - 31.12.2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Osaniku laen	1 500	1 500	5%	EUR	23.12.2016
Osaniku laen2	298	298	0%	EUR	31.12.2016

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	19.04.2016 - 31.12.2016
Arvestatud tasu	7 673	4 792

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.03.2018

Server Management OÜ (registrikood: 14034586) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMO PUISTAJA	Juhatuse liige	22.03.2018
Resolutsioon:	Kinnitan 2017 majandusaasta aruande. Timo Puistaja	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 721
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 492
Kokku	2 229

Kasumit/kahjumit ei jaotata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 721
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 492
Kokku	2 229

Kasumit/kahjumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	24274	56.95%	Jah
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	17784	41.73%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mari Jalakas	49012052736	Eesti	250 EUR (Lihtomand)
Timo Puistaja	39101312712	Eesti	2250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55986293
E-posti aadress	servermanageme@gmail.com