

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 19.04.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Server Management OÜ

registrikood: 14034586

tänava nimi, Melissi tn 3

maja number:

alevik: Vahi alevik

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postinumber: 60534

telefon: +372 55 986 293

e-posti aadress: info@serman.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	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
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.

Ettevõtte alustas majandustegevust 2016. aastal. Majandusaasta jooksul töötati välja IT hooldusteenuse pakkumiseks vajalikud süsteemid ning alustati turundus- ja müügistrateegiate väljatöötamisega. Aasta jooksul leidsime endale sobivad töötajad, et uuel aastal jätkata eesmärkide täitmist. Lisaks IT-hooldusteenusele tehti kümnekond erinevat IT-projekti.

2017. majandusaasta eesmärk on müügitulu kahekordistamine. Samuti planeeritakse turundusplaani täielikku elluviimist ja sisenemist lisaks Tartu turule ka Tallinnasse ning välisturgudele. Arendamisel on müügiplaan välisturgudele sisenemiseks. 2017. aastal soovime oma meeskonda leida müügiesindajad Tartusse ja Tallinnasse. Lisaks arendame ettevõttesiseseid infosüsteeme erinevate teenuste kvaliteedi ja konkurentsitaseme tõstmiseks.

Perioodil 19.04.2016 kuni 31.12.2016 teenis Server Management OÜ müügitulu 30 595 eurot ning aruandeaasta kasum oli 3 721 eurot. Ettevõttes oli tööol juhatusel liige ning võlaõigusliku lepingu alusel töötav füüsiline isik, kellele kokku arvestati tasu summas 9 107 eurot. Juhatusel liikme tasu osa on 4 792 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	19.04.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 124	0	2
Nõuded ja ettemaksud	5 431	0	3
Varud	100	0	
Kokku käibevarad	6 655	0	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	2 500	2 500	3
Kokku põhivarad	2 500	2 500	
Kokku varad	9 155	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	2 934	0	4
Kokku lühiajalised kohustised	2 934	0	
Kokku kohustised	2 934	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 721	0	
Kokku omakapital	6 221	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	9 155	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	19.04.2016 - 31.12.2016	Lisa nr
Müügitulu	30 595	7
Muud äritulud	100	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 084	8
Mitmesugused tegevuskulud	-4 705	9
Tööjõukulud	-9 107	10
Muud ärikulud	-3	
Ärikasum (kahjum)	3 796	
Intressikulud	-75	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 721	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 721	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	19.04.2016 - 31.12.2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 796	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 431	
Varude muutus	-100	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 934	
Kokku rahavood äritegevusest	1 199	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 798	
Saadud laenude tagasimaksud	-1 798	
Makstud intressid	-75	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-75	
Kokku rahavood	1 124	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 124	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 124	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
19.04.2016	2 500	0	2 500
19.04.2016	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 721	3 721
31.12.2016	2 500	3 721	6 221

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.

Osaühingu sissemakseta asutamise korral tasub osanik osa eest täielikult 5 aasta jooksul, kuid kõige hiljem äriseadustiku § 140¹ lõikes 2 või 3 nimetatud nõude esitamisel.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Server Management OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

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 väärtusel, 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 arvestusprintsipi 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)

	31.12.2016
Kassa	250
Arvelduskonto	874
Kokku raha	1 124

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	19.04.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded osanike vastu - sissemaksmata osakapital	2 500	0	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	0	2 500

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	956	956	
Võlad töövõtjatele	1 098	1 098	
Maksuvõlad	880	880	5
Kokku võlad ja ettemaksed	2 934	2 934	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016
	Maksuvõlg
Käibemaks	425
Üksikisiku tulumaks	142
Sotsiaalmaks	295
Kohustuslik kogumispension	18
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	880

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	19.04.2016
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.

31.12.2016 seisuga on osakapitali sissemaksed tegemata.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

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

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	19.04.2016 - 31.12.2016
Tooraine ja materjal	515
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	10 760
Energia	231
Elektrienergia	107
Soojusenergia	124
Alltöövõtutööd	675
Transpordikulud	12
Üür ja rent	832
Muud	59
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 084

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	19.04.2016 - 31.12.2016
Energia	526
Kütus	526
Mitmesugused bürookulud	1 858
Uurimis- ja arengukulud	1 500
Autode hooldus	92
Autode rent	729
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 705

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

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

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Nõuded
Nõuded osanike vastu - sissemaksmata osakapital	2 500

19.04.2016 - 31.12.2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikud omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Osaniku laen	1 500	1 500	5%	EUR	23.12.2016
Osaniku lae2	298	298	0%	EUR	31.12.2016

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.02.2017

Server Management OÜ (registrikood: 14034586) 19.04.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARI JALAKAS	Juhatuse liige	16.02.2017
TIMO PUISTAJA	Juhatuse liige	16.02.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 721
Kokku	3 721
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 721
Kokku	3 721

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 721
Kokku	3 721
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 721
Kokku	3 721

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	17899	58.50%	Jah
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	12068	39.44%	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