

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: SR Service OÜ

registrikood: 11559443

tänava/talu nimi, Kiiu

maja ja korteri number:

alevik: Kiiu alevik

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74604

telefon: +372 5185092

e-posti aadress: kadri.kompost@gmail.com

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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

2012 aastal firma tegevuses muutatusi polnud. Kõik projektid on veel läbirääkimiste faasis. Aastat 2012 võib pidada kokkuvõttes töökaks kuigi aasta lõppes kahjumiga.

Tulud, kulud ja kasum/kahjum 2012. aastal moodustas SR Service OÜ müügitulu 23460eur. Müügitulust moodustasid 100% veokite ja muude vahendite rentimine. Põhilised kulud olid mitmesugused tegevuskulud, tööjõukulu ja amaortisatsioonikulu.

Investeeringud Investeeriti ekskavaatorisse, mille rentimine peaks viima firma kasumisse hiljemalt 2013a lõpuks.

Personal SR Service OÜ töötas 2012a üks töötaja, aasta lõpust lisandus lisa töötaja ja juhatus koosnes 2012 aastal 1 liikmest. Juhatuses osalemise eest liikmetele tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud

	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011		
Müügitulu	23460	16710		
Tulu kasv	40%	37%		
Puhaskasum/kahjum	-2236	-6061		
Kasumi kasv	63%	138%		
Puhasrentaablus	-0.1%	4%		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0.1	0.2		
ROA	3%	-8%		
ROE	-0.01%	22%		
Kasutatud valemid:				
Tulu kasv % = (müügitulu 2012-müügitulu 2011)/müügitulu 2011*100				
Kasumi kasv%=(puhaskasum 2012-puhaskasum 2011)/puhaskasum 2011*100				
Puhasrentaablus=puhaskasum/müügitulu*100				
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja=käibevara/lühiajalised kohustused				
ROA %= puhaskasum/varad kokku*100				
ROE %= puhaskasum/omakapital kokku*100				

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks Järgnevatel aastatel on plaanis hakata tegelema ka autoremondiga ja luua vastavad tingimused selleks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	120	42	2
Nõuded ja ettemaksed	4 222	7 255	3
Kokku käibevara	4 342	7 297	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	72 121	66 602	
Kokku põhivara	72 121	66 602	
Kokku varad	76 463	73 899	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	37 150	38 225	
Võlad ja ettemaksed	13 704	7 829	4
Kokku lühiajalised kohustused	50 854	46 054	
Kokku kohustused	50 854	46 054	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 289	31 350	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 236	-6 061	
Kokku omakapital	25 609	27 845	
Kokku kohustused ja omakapital	76 463	73 899	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	23 460	16 710	6
Muud äritulud	1 022	117	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 698	-5 709	
Tööjõukulud	-5 867	-3 791	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 641	-13 330	
Muud ärikulud	-3 512	-58	
Ärikasum (kahjum)	-2 236	-6 061	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 236	-6 061	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 236	-6 061	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 236	-6 061
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 641	13 330
Muud korrigeerimised	3 340	0
Kokku korrigeerimised	14 981	13 330
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 033	3 659
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 875	4 233
Kokku rahavood äritegevusest	21 653	15 161
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 500	-6 900
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 500	-6 900
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	6 000
Saadud laenude tagasimaksed	-1 075	-14 350
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 075	-8 350
Kokku rahavood	78	-89
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42	131
Raha ja raha ekvivalentide muutus	78	-89
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	120	42

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	31 350	33 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-6 061	-6 061
31.12.2011	2 556	25 289	27 845
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 236	-2 236
31.12.2012	2 556	23 053	25 609

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SR Veod 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimikonna poolt välja antud juhendid. Tulude, kulude ja kasumi kajastamiseks on kasutatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Raha loetakse rahavoogude aruandes kassas ja pangakontodel olevat raha ja lühiajalisi (kuni 30 päeva) deposiite. Rahavood äritegevusest on koostatud kaudsel meetodil. Investeeringust ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arvete hindamine.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ja näidatud bilansis miinusmärgiga ebatõenäoliselt laekuvate arvete real. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja. Hilisema laekumise korral võetakse nad arvele muudes ärituludes.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1300EURi või mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kulusse. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eritavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1300

Materiaalse põhivara objektide spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalse põhivara normid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti tootlustaset kõrgemale objekti algselt hinnatud tootmistaset ja tõstavad müügihinda, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad objekti tootlustaset, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud lepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuste vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansikuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajalise kohustusena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena. Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud

Teenuse osutamisel ja kauba müügist saadavd tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	120	42
Kokku raha	120	42

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjate laekumata arved	1 050	6 579
Kokku nõuded ostjate vastu	1 050	6 579

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		368		1 200
Üksikisiku tulumaks		214		97
Sotsiaalmaks		623		295
Kohustuslik kogumispension		19		
Töötuskindlustusmaksed		51		37
Ettemaksukonto jääk	2 845		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 845	1 275	0	1 629

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 460	16 710
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 460	16 710
Kokku müügitulu	23 460	16 710
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veokite rentimine (46732)	12 600	16 110
Muu teenindus (96099)	10 860	600
Kokku müügitulu	23 460	16 710

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 356	3 206
Sotsiaalmaksud	1 511	585
Kokku tööjõukulud	5 867	3 791
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 150	38 225

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.07.2013

SR Service OÜ (registrikood: 11559443) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI KOMPOST	Juhatuse liige	07.08.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 289
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 236
Kokku	23 053
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 053
Kokku	23 053

Ettepanek katta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumist.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 289
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 236
Kokku	23 053
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 053
Kokku	23 053

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	22438	95.64%	Jah
Muu teenindus	96099	1022	4.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kadri Kompost	48011090211		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5185092
E-posti aadress	kadri.kompost@gmail.com