

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: SERVMARK OÜ

registrikood: 11094725

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 139D
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

telefon: +372 5157614

e-posti aadress: risto@toko.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	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9

Tegevusaruanne

Servmark OÜ loodi 2005. aastal jaanuaris . Ettevõtte eesmärk on pakkuda järgmisi teenuseid : spordivarustuse ost, vahendus ja müük, spordilaagrite ja võistluste korraldamine , spordiga seotud teenuste ostutamine, meelelahutusürituste korraldamine. Nimetatud teenused ongi Servmark OÜ majandustegevuse allikad.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	25 289	12 840
Nõuded ja ettemaksed	56 691	45 773
Varud	69 575	60 418
Kokku käibevara	151 555	119 031
Kokku varad	151 555	119 031
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	10 000	5 000
Võlad ja ettemaksed	13 848	19 739
Kokku lühiajalised kohustused	23 848	24 739
Kokku kohustused	23 848	24 739
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 480	105 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 415	-14 200
Kokku omakapital	127 707	94 292
Kokku kohustused ja omakapital	151 555	119 031

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	298 520	206 479
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-150 198	-110 647
Mitmesugused tegevuskulud	-77 288	-76 918
Tööjõukulud	-38 632	-33 114
Kokku ärikasum (-kahjum)	32 402	-14 200
Muud finantstulud ja -kulud	1 013	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 415	-14 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 415	-14 200

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	32 402	-14 200
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 904	20 678
Varude muutus	-9 157	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 892	6 877
Kokku rahavood äritegevusest	7 449	13 355
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 000	10 000
Saadud laenude tagasimaksed	-10 000	-19 173
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 000	-9 173
Kokku rahavood	12 449	4 182
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 840	8 658
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 449	4 182
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 289	12 840

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	105 680	108 492
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 200	-14 200
31.12.2012	2 556	256	91 480	94 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)			33 415	33 415
31.12.2013	2 556	256	124 895	127 707

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Servmark 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. kui mõni teine meetod (näit. õiglase väärtune väärtus) on nõutud. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Servmark kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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.

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 vähendamisena.

Varud

Ettevõtte materjalide varud inventeeriti seisuga 31.12.2011. Inventuuri tulemusena kanti maha mittelikviidsed ja tarbimisväärtust mitteomavad varud. Varude arvestust peetakse keskmise soetushinna meetodil.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	25 289	12 840

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	56 691	45 773
Kokku nõuded ostjate vastu	56 691	45 773

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	69 575	60 418
Kokku varud	69 575	60 418

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 318	5 614
Üksikisiku tulumaks		324
Sotsiaalmaks		628
Kohustuslik kogumispension		18
Töötuskindlustusmaksed		79
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 318	6 663

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku võlad tarnijatele	10 166	12 840

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	29 031	24 898
Sotsiaalmaksud	9 601	8 216
Kokku tööjõukulud	38 632	33 114
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2014

SERVMARK OÜ (registrikood: 11094725) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RISTO ROONET	Juhatuse liige	24.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 480
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 415
Kokku	124 895

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	46421	298520	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Risto Roonet	37601145222		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5157614
E-posti aadress	risto@toko.ee