

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Service Expert OÜ

registrikood: 12266499

tänava/talu nimi, Ahtri 12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10151

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

Tegevusaruanne

Service Expert OÜ alustas tegevust 2012. aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on ventilatsioonide süsteemide hooldus ja remont.

Osaühingu Service Expert müügitulu 2015. aastal oli 43 047 eurot. Müügitulust moodustas müük Eestisse 100 %.

Kaupade, materjali ja teenuste kulu oli 37 043 eurot ning tegevuskulud olid 14 347 eurot.

Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest. Aruandeperioodil ettevõttel ei ole töötajaid ning ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 861	2 893	2
Nõuded ja ettemaksed	4 150	11 582	3
Kokku käibevara	6 011	14 475	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	8 000	8 000	3
Materiaalne põhivara	365	1 883	
Kokku põhivara	8 365	9 883	
Kokku varad	14 376	24 358	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 331	15 807	5
Kokku lühiajalised kohustused	4 331	15 807	
Kokku kohustused	4 331	15 807	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 051	4 411	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 494	1 640	
Kokku omakapital	10 045	8 551	
Kokku kohustused ja omakapital	14 376	24 358	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	43 047	194 104	
Muud äritulud	10 655	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 043	-164 761	6
Mitmesugused tegevuskulud	-14 347	-26 480	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-727	-1 018	
Muud ärikulud	-91	-74	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 494	1 771	
Intressikulud	0	-133	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 494	1 640	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 494	1 640	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 494	1 771	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	727	1 018	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-751	0	
Kokku korrigeerimised	-24	1 018	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 432	-7 375	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 476	13 247	
Makstud intressid	0	-133	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 574	8 528	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 500	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 542	0	
Antud laenud	200	-10 000	
Antud laenude tagasimaksed	-200	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 542	-11 500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	200	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-200	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	-1 032	-2 972	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 893	5 865	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 032	-2 972	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 861	2 893	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	4 411	6 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 640	1 640
31.12.2014	2 500	6 051	8 551
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 494	1 494
31.12.2015	2 500	7 545	10 045

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Service Expert OÜ 2015. 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.

Service Expert OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 350 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenukohustused) võetakse algselt arvele nende õiglases väärtuses ja kajastatakse hiljem korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivse intressimäära meetodit. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	574	234
Kassa	1 287	2 659
Kokku raha	1 861	2 893

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	2 063	2 063		
Ostjatelt laekumata arved	2 063	2 063		
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 000	2 000		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2		4
Muud nõuded	8 000		8 000	
Laenunõuded	8 000		8 000	
Ettemaksed	85	85		
Tulevaste perioodide kulud	85	85		
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 150	4 150	8 000	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	9 520	9 520		
Ostjatelt laekumata arved	9 520	9 520		
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 000	2 000		
Muud nõuded	8 018	18	8 000	
Laenunõuded	8 000		8 000	
Viitlaekumised	18	18		
Ettemaksed	44	44		
Tulevaste perioodide kulud	44	44		
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 582	11 582	8 000	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		121	167
Ettemaksukonto jääk	2		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	121	167

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 210	4 210	
Maksuvõlad	121	121	4
Kokku võlad ja ettemaksed	4 331	4 331	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	15 640	15 640	
Maksuvõlad	167	167	
Kokku võlad ja ettemaksed	15 807	15 807	

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	16 074	33 915
Alltöövõtutööd	0	103 662
Transpordikulud	77	0
Ostetud teenused	20 892	27 184
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	37 043	164 761

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	0	400
Mitmesugused bürookulud	797	618
Lähetuskulud	1 770	1 338
Riiklikud ja kohalikud maksud	192	220
Autokulud	6 609	7 725
Turustuskulud	4 111	14 902
Telefon, internet	263	162
Raamatupidamine	552	924
Muud	53	191
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 347	26 480

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	894	2 000	12 049

2015	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 613	200	200

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 967	9 659	2 000	200	200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Service Expert OÜ (registrikood: 12266499) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU TÕELEID	Juhatuse liige	15.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 051
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 494
Kokku	7 545
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 545
Kokku	7 545

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 051
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 494
Kokku	7 545
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 545
Kokku	7 545

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	43047	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Tõeleid	37601190294	Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@serviceexpert.ee