

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Serireklaam

registrikood: 10065213

tänava/talu nimi, Paldiski mnt 25
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10612

telefon: +372 6610454

e-posti aadress: riina@serireklaam.ee, seri@serireklaam.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kasutusrent	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Põhitegevus on firmal reklaami tootmine.

2011.aastal oli OÜ Serireklaam käive 148,0 tuhat eurot .

2011.aastal oli firma töötajate arv 5 ning palgakulu oli koos sotsiaalmaksuga 48,6 tuhat eurot.

Juhatuse liikmetele tasu ei maksta. Samuti ei ole neile ette nähtud mingisuguseid soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 853	3 643	2
Nõuded ja ettemaksed	10 646	20 555	
Varud	1 610	1 091	
Kokku käibevara	15 109	25 289	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 525	15 615	5
Kokku põhivara	14 525	15 615	
Kokku varad	29 634	40 904	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	19 187	16 490	4
Kokku lühiajalised kohustused	19 187	16 490	
Kokku kohustused	19 187	16 490	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 668	7 669	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 311	1 957	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 088	12 232	
Kokku omakapital	10 447	24 414	
Kokku kohustused ja omakapital	29 634	40 904	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	148 664	171 300	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-62 923	-67 389	
Mitmesugused tegevuskulud	-40 161	-35 324	9
Tööjõukulud	-48 664	-51 814	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 090	-1 076	5
Ärikasum (kahjum)	-4 174	15 697	
Finantstulud ja -kulud	-267	-67	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 441	15 630	
Tulumaks	-1 647	-3 398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 088	12 232	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-4 174	15 697	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 009	1 076	6
Kokku korrigeerimised	1 009	1 076	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 909	-2 543	
Varude muutus	-519	87	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 716	-8 070	
Laekunud intressid	29	158	
Makstud intressid	-296	-225	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 647	-3 398	
Muud rahavood äritegevusest	62	0	
Kokku rahavood äritegevusest	7 089	2 782	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-7 879	-12 782	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 879	-12 782	
Kokku rahavood	-790	-10 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 643	13 643	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-790	-10 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 853	3 643	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	7 669	2 556	14 739	24 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 232	12 232
Makstud dividendid			-12 782	-12 782
31.12.2010	7 669	2 556	14 189	24 414
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	7 669	2 556	14 189	24 414
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 088	-6 088
Makstud dividendid			-7 879	-7 879
Muud muutused omakapitalis	-1		1	0
31.12.2011	7 668	2 556	223	10 447

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Serireklaam 20101. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Serireklaam kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimis- tegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 700 eurost.

Inventar, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 700 euro, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse kasutuselevõtmise hetkel 100 %- liselt kulusse.

Põhivara remondi- ja hoolduskulud kajastatakse kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm Määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt eeldatavast elueast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidel järgmised:

* masinad ja seadmed 10 %

* muu inventar 25 %

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	662	0
Arvelduskontod	2 191	3 643
Kokku raha	2 853	3 643

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	8 239	16 307
Kokku nõuded ostjate vastu	8 239	16 307

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			174
Käibemaks	33		1 604
Üksikisiku tulumaks		888	994
Sotsiaalmaks		1 953	2 107
Kohustuslik kogumispension		83	32
Töötuskindlustusmaksed		252	272
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33	3 176	5 183

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	90 099	90 099	90 099
Akumuleeritud kulum	-73 408	-73 408	-73 408
Jääkmaksumus	16 691	16 691	16 691
Amortisatsioonikulu	-1 076	-1 076	-1 076
31.12.2010			
Soetusmaksumus	90 099	90 099	90 099
Akumuleeritud kulum	-74 484	-74 484	-74 484
Jääkmaksumus	15 615	15 615	15 615
Amortisatsioonikulu	-1 090	-1 090	-1 090
31.12.2011			
Soetusmaksumus	90 099	90 099	90 099
Akumuleeritud kulum	-75 574	-75 574	-75 574
Jääkmaksumus	14 525	14 525	14 525

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	3 515	3 484
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	0	3 515

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	7 668	7 669
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	1 826	2 970
Eesti	146 838	168 330
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	148 664	171 300
Kokku müügitulu	148 664	171 300
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamiteenus	148 664	171 300
Kokku müügitulu	148 664	171 300

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	20 947	22 107
Energia	4 306	4 253
Elektrienergia	2 002	1 952
Kütus	2 304	2 301
Mitmesugused bürookulud	14 908	8 964
Kokku mitmesugused tegevuskulud	40 161	35 324

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	36 231	38 552
Sotsiaalmaksud	12 433	13 262
Kokku tööjõukulud	48 664	51 814
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustlane ei ole tegevjuhtkonnale arvestanud tasusid ja muid soodustusi

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Serireklaam (registrikood: 10065213) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIINA TAMMER	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 311
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 088
Kokku	223
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	223
Kokku	223

Katta käesoleva aasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumiga

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	148664	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riina Tammer	46409230247	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR
Raivo Pällo	36208020216	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR
Valdo Pällo	34209110249	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6610454
E-posti aadress	riina@serireklaam.ee
E-posti aadress	seri@serireklaam.ee