

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing SEREETER

registrikood: 10490270

küla: Parivere küla

vald: Lihula vald

maakond: Lääne maakond

postisihnumber: 90228

telefon: +372 4724165

faks: +372 4724168

e-posti aadress: parivere@hotmail.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Muud äritulud	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Muud ärikulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Sereeter jätkas 2011 a. teenustööna meditsiinitarvete pakkimist Rootsi ettevõttele Cederroth Industrial Products AB. 2011 laienes Cederrothile pakitavate toodete sortiment mitmesuguste esmaabi stendide komplekteerimise näol Samal ajal jätkus ja suurenes jahikoortele GPS-vestide õmblemine. Uue tegevusena alustati 2011 aastal insenertheniliste teenuste pakkumist.

Ettevõtte jätkas Tuudil asuva tootmishoone väljaehitamist ja täiustamist. Suuremikas projektiks tootmishoone edasiarendamisel oli tualettide, pesuruumide ja kanalisatsiooni väljaehitamine. 2011 otsustati veel ehitist arvel hoida, kui lõpetamata ehitus.

Ettevõtte teenis 2011 aastal kasumit 35,3 tuhat eurot. Suurem osa kasumi suurenemisest tulenes tellimuste mahu üldisest suurenemisest.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (tuh eur)	395,0	276,3
Tulu kasv	43%	44,7%
Puhaskasum (tuh eur)	35,3	39,9
Puhasrentaablus	8,9%	14,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,1	0,7
ROA	11%	13,1%
ROE	14%	18,5%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Tulu kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

2012 aastal on oodata tootmise kasvu põhiliselt Cederroth Industrial Products AB poolt OÜ Sereeterile tehtavate lisatellimuste näol.

Osaühing Sereeteri keskmine töötajate arv 2011 a. oli 25 inimest.

Töötajate brutopalk oli 161,8 tuh. eurot. Osaühingu ainuomanik Holger Wachtmeister on ühtlasi ka ettevõtte tegevjuht ja ettevõttest 2011 a. tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	23 225	4 340
Nõuded ja ettemaksed	32 103	34 961
Varud	11 470	11 470
Kokku käibevara	66 798	50 771
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	11 024	17 050
Materiaalne põhivara	243 663	237 334
Kokku põhivara	254 687	254 384
Kokku varad	321 485	305 155
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	7 669
Võlad ja ettemaksed	59 897	63 680
Kokku lühiajalised kohustused	59 897	71 349
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	10 225	17 730
Kokku pikaajalised kohustused	10 225	17 730
Kokku kohustused	70 122	89 079
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	213 264	173 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 287	39 909
Kokku omakapital	251 363	216 076
Kokku kohustused ja omakapital	321 485	305 155

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	395 030	276 343
Muud äritulud	192	12 911
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-119 542	-70 163
Mitmesugused tegevuskulud	-17 746	-15 263
Tööjõukulud	-216 670	-148 125
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 746	-1 964
Muud ärikulud	-1 070	-12 878
Ärikasum (kahjum)	35 448	40 861
Finantstulud ja -kulud	-161	-952
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 287	39 909
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 287	39 909

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	35 448	40 861
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 746	1 964
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 647
Kokku korrigeerimised	4 746	3 611
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 858	-12 036
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-18 957	-2 388
Makstud intressid	0	-952
Kokku rahavood äritegevusest	24 095	29 096
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 075	-22 731
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	433
Antud laenud	0	-4 384
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 075	-26 682
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	6 026	0
Makstud intressid	-221	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	60	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 865	0
Kokku rahavood	18 885	2 414
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 340	1 926
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 885	2 414
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 225	4 340

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	173 355	176 167
Aruandeaasta kasum (kahjum)			39 909	39 909
31.12.2010	2 556	256	213 264	216 076
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 287	35 287
31.12.2011	2 556	256	248 551	251 363

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sereeter 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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 Sereeteri kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiarunde skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest 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 Euroopa Keskpanga (The European Central Bank) 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	33
Seadmed	5

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

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

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.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	29 627	33 208
Kokku nõuded ostjate vastu	29 627	33 208

Saldod sisaldavad teenuste müügiarveid Rootsi klientidele ja valuutakursimuutuste arvestust aruandeperioodide lõpus.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 976		1 300	
Üksikisiku tulumaks		2 834		1 513
Erisoodustuse tulumaks		148		283
Sotsiaalmaks		6 139		3 793
Kohustuslik kogumispension		144		58
Töötuskindlustusmaksed		743		426
Ettemaksukonto jääk			41	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 976	10 008	1 341	6 073

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	17 892	17 892	2 080	201 925	201 925	221 897
Akumuleeritud kulum	-3 251	-3 251				-3 251
Jääkmaksumus	14 641	14 641	2 080	201 925	201 925	218 646
Ostud ja parendused	6 468	6 468		16 263	16 263	22 731
Amortisatsioonikulu	-1 963	-1 963				-1 963
Müügid			-2 080			-2 080
31.12.2010						
Soetusmaksumus	24 360	24 360		218 188	218 188	242 548
Akumuleeritud kulum	-5 214	-5 214				-5 214
Jääkmaksumus	19 146	19 146	0	218 188	218 188	237 334
Ostud ja parendused	1 472	1 472		9 603	9 603	11 075
Amortisatsioonikulu	-4 746	-4 746				-4 746
31.12.2011						
Soetusmaksumus	25 832	25 832		227 791	227 791	253 623
Akumuleeritud kulum	-9 960	-9 960				-9 960
Jääkmaksumus	15 872	15 872		227 791	227 791	243 663

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Muu materiaalne põhivara		433
Kokku		433

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Laen omanikult	10 225		10 225	
Muud laenukohustused kokku	10 225		10 225	
Laenukohustused kokku	10 225		10 225	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
AS SEB Pank arvelduskrediit	13 249	7 669	5 580	
Pikaajalised laenud kokku	13 249	7 669	5 580	
Muud laenukohustused				
Laen omanikult	12 150		12 150	
Muud laenukohustused kokku	12 150		12 150	
Laenukohustused kokku	25 399	7 669	17 730	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	107 381	100 598
Kokku	107 381	100 598

Bilansipäeval küll puudus arvelduskrediidi kohustus AS SEB Panga ees, kuid leping kehtis kuni jaanuarini 2012. Sellest tulenevalt ka tagatiseks panditud vara.

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	370 235	273 616
Eesti	275	2 727
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	370 510	276 343
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hongkong	24 520	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	24 520	0
Kokku müügitulu	395 030	276 343
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Pakendamine (82921)	333 482	230 782
Jahikoortele vestide ja varustuse tootmine (14199)	33 666	42 834
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused (82991)	3 362	927
Muude valmis tekstiiltoodete tootmine (13929)	0	1 800
Insener-tehniline tegevus (71129)	24 520	0
Kokku müügitulu	395 030	276 343

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	192	12 911
Kokku muud äritulud	192	12 911

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	16 048	21 053
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	607	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	18 519	0
Energia	3 368	2 353
Elektrienergia	2 263	1 962
Kütus	1 105	391
Transpordikulud	73 402	43 503
Väikevahendid	7 598	3 254
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	119 542	70 163

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	12 970	11 460
Lähetuskulud	2 273	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	46
Muud	2 503	3 757
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 746	15 263

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	161 780	110 241
Sotsiaalmaksud	54 890	37 885
Kokku tööjõukulud	216 670	148 126
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	20

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	1 647
Kahjum valuutakursi muutustest	430	10 503
Trahvid, viivised ja hüvitised	410	728
Muud	230	0
Kokku muud ärikulud	1 070	12 878

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooled puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing SEREETER (registrikood: 10490270) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NILS HOLGER BLECKERT WACHTMEISTER	Juhatuse liige	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	213 264
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 287
Kokku	248 551
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	248 551
Kokku	248 551

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Pakendamine	82921	333482	84.42%	Jah
Muude mujal liigitamata rõivaste ja rõivalisandite tootmine	14199	33666	8.52%	Ei
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	24520	6.21%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	3362	0.85%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nils Holger Bleckert Wachtmeister	05.05.1953	Parivere küla, Lihula vald, Lääne maakond, 90228, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4724165
Faks	+372 4724168
E-posti aadress	parivere@hot.ee