

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Seri Disain OÜ

registrikood: 10210572

tänava/talu nimi, Ilmatsalu tn 3k
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50412

telefon: +372 7422977

e-posti aadress: seridisain@seridisain.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2018. aasta majandustegevuse käibeks saavutasime 120 078 eurot, aasta lõpetasime kasumiga 98 eurot.

Tegevjuhi töötasu oli 9 120 eurot, töötajate töötasu kokku oli 27 936 eurot. Osaühingus Seri Disain töötas 2018. aasta lõpus töölepingu alusel 4 töötajat.

Vaatame optimismiga edasisele, meil on kõik liisingud lõppenud. Firma töötajaskond on õnnestunud optimeerida, seega on ka palgakulud hästi kontrollitavad. Tehniline park on töökorras ja hädatarvidust soetada uusi põhivahendeid-tööriistu ei ole lähemal paaril aastal ette näha. Uueks majandusaastaks on juba eelnevalt mitmeid mahukaid töid eelkokkulepitud ja seeläbi on ootused 2019. aastaks head.

Kui vaadata kahjumipoolt, siis selle moodustab omanike poolt firmale antud laen, mida saame ajatada ning oodata paremaid aegu, et see raha tagasi maksta. Plaanime sellega uuel aastal ka tõsisemalt tegeleda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 824	1 164	2
Nõuded ja ettemaksed	1 714	10 689	3
Kokku käibevarad	4 538	11 853	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 667	7 861	4
Kokku põhivarad	6 667	7 861	
Kokku varad	11 205	19 714	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	30 929	29 689	
Võlad ja ettemaksed	6 627	16 474	5
Kokku lühiajalised kohustised	37 556	46 163	
Kokku kohustised	37 556	46 163	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	1 662	1 662	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 611	-35 515	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98	4 904	
Kokku omakapital	-26 351	-26 449	
Kokku kohustised ja omakapital	11 205	19 714	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	120 078	142 161	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-53 213	-67 797	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 437	-12 845	
Tööjõukulud	-51 136	-55 418	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 194	-1 194	
Muud ärikulud	0	-3	
Ärikasum (kahjum)	98	4 904	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	98	4 904	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98	4 904	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Seri Disain OÜ 2018. aasta lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded (sh. laenunõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1 000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Atrvutid ja arvutisüsteemid	3

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	7	77
Arvelduskontod	2 817	1 087
Kokku raha	2 824	1 164

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	997	997
Ostjatelt laekumata arved	997	997
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	238	238
Ettemaksed	479	479
Tulevaste perioodide kulud	462	462
Muud makstud ettemaksed	17	17
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 714	1 714
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 845	9 845
Ostjatelt laekumata arved	9 845	9 845
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	238	238
Ettemaksed	606	606
Tulevaste perioodide kulud	589	589
Muud makstud ettemaksed	17	17
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 689	10 689

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016						
Soetusmaksumus	11 393	8 333	41 277	61 003	1 181	62 184
Akumuleeritud kulum	-11 393	-8 333	-32 222	-51 948	-1 181	-53 129
Jääkmaksumus	0	0	9 055	9 055	0	9 055
Amortisatsioonikulu			-1 194	-1 194		-1 194
31.12.2017						
Soetusmaksumus	11 393	8 333	41 277	61 003	1 181	62 184
Akumuleeritud kulum	-11 393	-8 333	-33 416	-53 142	-1 181	-54 323
Jääkmaksumus	0	0	7 861	7 861	0	7 861
Amortisatsioonikulu			-1 194	-1 194		-1 194
31.12.2018						
Soetusmaksumus	11 393	8 333	41 277	61 003	1 181	62 184
Akumuleeritud kulum	-11 393	-8 333	-34 610	-54 336	-1 181	-55 517
Jääkmaksumus	0	0	6 667	6 667	0	6 667

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 396	3 396	
Võlad töövõtjatele	30	30	
Maksuvõlad	3 201	3 201	6
Kokku võlad ja ettemaksed	6 627	6 627	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 926	9 926	
Võlad töövõtjatele	4 371	4 371	
Maksuvõlad	2 177	2 177	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 474	16 474	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 709		398
Üksikisiku tulumaks		183		489
Erisoodustuse tulumaks		38		
Sotsiaalmaks		1 141		1 143
Kohustuslik kogumispension		51		64
Töötuskindlustusmaksed		79		83
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	238		238	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	238	3 201	238	2 177

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	117 398	142 121
Soome	2 190	0
Rootsi	405	0
Leedu	70	40
Prantsusmaa	15	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	120 078	142 161
Kokku müügitulu	120 078	142 161
Müügitulu tegevusalade lõikes		
73111	120 078	142 161
Kokku müügitulu	120 078	142 161

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	37 056	41 432
Sotsiaalmaksud	14 080	13 986
Kokku tööjõukulud	51 136	55 418
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 929	29 689

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Eraisikust omanik	2 240	1 000

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Eraisikust omanik	6 130	1 100

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	18 240	18 240

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.07.2019

Seri Disain OÜ (registrikood: 10210572) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT PAJUSALU	Juhatuse liige	17.07.2019
MARJE PAJUSALU	Juhatuse liige	17.07.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 611
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98
Kokku	-30 513
Katmine	
Kokku	-30 513

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	120078	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marje Pajusalu	46205192741	Eesti	2500 EUR (Ühisomand)
Priit Pajusalu	36212282717	Eesti	2500 EUR (Ühisomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7422977
E-posti aadress	seridisain@seridisain.ee