

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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: 51014

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

2017. aasta majandustegevuse käibeks saavutasime 142 161 eurot, aasta lõpetasime kasumiga 4904 eurot.

Tegevjuhi töötasu oli 9 120 eurot, töötajate töötasu kokku oli 32 312 eurot. Osaühingus Seri Disain töötas 2017. aasta lõpus töölepingu alusel 5 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. Mitmed meie tellijad on masuperioodi üle elanud ja tellimuste hulk kasvanud märgatavalt.

Kui vaadata kahjumipoolt, siis selle moodustab omanike poolt firmale antud laen, mida saame ajatada ning oodata paremaid aegu, et see raha tagasi maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 164	1 932	2
Nõuded ja ettemaksed	10 689	2 318	3
Kokku käibevarad	11 853	4 250	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 861	9 055	4
Kokku põhivarad	7 861	9 055	
Kokku varad	19 714	13 305	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	29 689	24 659	
Võlad ja ettemaksed	16 474	19 999	5
Kokku lühiajalised kohustised	46 163	44 658	
Kokku kohustised	46 163	44 658	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	45 000	
Kohustuslik reservkapital	1 662	1 662	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-35 515	-77 056	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 904	-959	
Kokku omakapital	-26 449	-31 353	
Kokku kohustised ja omakapital	19 714	13 305	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	142 161	117 751	7
Muud äritulud	0	5	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-67 797	-51 591	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 845	-8 985	
Tööjõukulud	-55 418	-55 869	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 194	-2 270	
Muud ärikulud	-3	0	
Ärikasum (kahjum)	4 904	-959	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 904	-959	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 904	-959	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Seri Disain OÜ 2017. 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 nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud 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
Arvutid ja arvutisüsteemid	3

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	77	4
Arvelduskontod	1 087	1 928
Kokku raha	1 164	1 932

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 687	1 687
Ostjatelt laekumata arved	1 687	1 687
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	238	238
Ettemaksed	393	393
Tulevaste perioodide kulud	393	393
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 318	2 318

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	11 393	8 333	41 277	61 003	1 181	62 184
Akumuleeritud kulum	-11 393	-8 026	-30 259	-49 678	-1 181	-50 859
Jääkmaksumus	0	307	11 018	11 325	0	11 325
Amortisatsioonikulu		-307	-1 963	-2 270		-2 270
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	6
Kokku võlad ja ettemaksed	16 474	16 474	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 369	13 369	
Võlad töövõtjatele	4 318	4 318	
Maksuvõlad	2 312	2 312	6
Kokku võlad ja ettemaksed	19 999	19 999	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		398		523
Üksikisiku tulumaks		489		499
Sotsiaalmaks		1 143		1 143
Kohustuslik kogumispension		64		64
Töötuskindlustusmaksed		83		83
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	238		238	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	238	2 177	238	2 312

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	142 121	117 174
Leedu	40	115
Soome	0	360
Läti	0	72
Rootsi	0	30
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	142 161	117 751
Kokku müügitulu	142 161	117 751
Müügitulu tegevusalade lõikes		
73111	142 161	117 751
Kokku müügitulu	142 161	117 751

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	41 432	41 817
Sotsiaalmaksud	13 986	14 052
Kokku tööjõukulud	55 418	55 869
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	18 240	18 240

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.07.2018

Seri Disain OÜ (registrikood: 10210572) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT PAJUSALU	Juhatuse liige	24.07.2018
MARJE PAJUSALU	Juhatuse liige	24.07.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-35 515
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 904
Kokku	-30 611

Kahjumi moodustab hetkel omanike antud laenud firmasse, mille ajatamise suhtes oleme kokkui leppinud.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	142161	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marje Pajusalu	46205192741	Eesti	1250 EUR (Ühisomand)
Priit Pajusalu	36212282717	Eesti	1250 EUR (Ühisomand)

Sidevahendid

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