

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Seri Disain OÜ

registrikood: 10210572

tänavatalu nimi, lilmatsalu 3K
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51014

telefon: +372 7422977

e-posti aadress: seridisain@seridisain.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud ärikulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2015. aasta majandustegevuse käibeks saavutasime 118 959 eurot, aasta lõpetasime kahjumiga 7 035 eurot.

Tegevjuhi töötasu oli 9 120 eurot, töötajate töötasu kokku oli 27 983 eurot.

Osaühingus Seri Disain töötas 2015. aasta lõpus põhikohal 5 töötajat.

Kuna osaühingu netovara on vähem kui pool osakapitalist, on plaanis osakapitali vähendada 2 500 euroni ja see on vormistamise küsimus.

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 sellest ca 25 000 eurot moodustab omanike poolt firmale antud laen, mida saame ajatada ning oodata paremaid aegu, et see raha tagasi maksta. Samuti vähendame osakapitali 2500 EURni, sel moel saame vähendada kahjumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 710	1 598	2
Nõuded ja ettemaksed	2 327	2 745	3
Kokku käibevara	4 037	4 343	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 325	15 729	5
Kokku põhivara	11 325	15 729	
Kokku varad	15 362	20 072	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 859	18 465	
Võlad ja ettemaksed	26 897	24 966	6
Kokku lühiajalised kohustused	45 756	43 431	
Kokku kohustused	45 756	43 431	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	45 000	45 000	
Kohustuslik reservkapital	1 662	1 662	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-70 021	-65 581	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 035	-4 440	
Kokku omakapital	-30 394	-23 359	
Kokku kohustused ja omakapital	15 362	20 072	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	118 959	128 852	8
Muud äritulud	0	162	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-55 275	-66 295	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 200	-14 987	
Tööjõukulud	-54 079	-48 320	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 404	-3 830	
Muud ärikulud	-36	-22	10
Kokku ärikasum (-kahjum)	-7 035	-4 440	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 035	-4 440	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 035	-4 440	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-7 035	-4 440
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 404	3 830
Kokku korrigeerimised	4 404	3 830
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	418	83
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 931	9 917
Kokku rahavood äritegevusest	-282	9 390
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	9 993	2 534
Saadud laenude tagasimaksed	-9 599	-12 270
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	394	-9 736
Kokku rahavood	112	-346
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 598	1 944
Raha ja raha ekvivalentide muutus	112	-346
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 710	1 598

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	45 000	1 662	-65 581	-18 919
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 440	-4 440
31.12.2014	45 000	1 662	-70 021	-23 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 035	-7 035
31.12.2015	45 000	1 662	-77 056	-30 394

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Seri Disain OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 750 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Arvutustehnika	3

Finantskohustused

Finantskohustused (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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	15	3
Arvelduskontod	1 695	1 595
Kokku raha	1 710	1 598

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 707	1 707	4
Ostjatelt laekumata arved	2 609	2 609	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-902	-902	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	238	238	
Ettemaksed	382	382	
Tulevaste perioodide kulud	382	382	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 327	2 327	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 267	2 267	4
Ostjatelt laekumata arved	3 668	3 668	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 401	-1 401	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	238	238	
Ettemaksed	240	240	
Tulevaste perioodide kulud	240	240	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 745	2 745	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	2 609	3 668
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-902	-1 401
Kokku nõuded ostjate vastu	1 707	2 267
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-1 401	-2 629
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	292	948
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-902	-1 847
Lootusetuks tunnistatud nõuded	1 109	2 127
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-902	-1 401

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	11 393	8 333	46 354	66 080	1 181	67 261
Akumuleeritud kulum	-11 393	-7 384	-39 685	-58 462	-1 181	-59 643
Jääkmaksumus	0	949	6 669	7 618	0	7 618
Ostud ja parendused			11 941	11 941		11 941
Amortisatsioonikulu		-321	-3 509	-3 830		-3 830
31.12.2014						
Soetusmaksumus	11 393	8 333	41 277	61 003	1 181	62 184
Akumuleeritud kulum	-11 393	-7 705	-26 176	-45 274	-1 181	-46 455
Jääkmaksumus	0	628	15 101	15 729	0	15 729
Amortisatsioonikulu		-321	-4 083	-4 404		-4 404
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 262	20 262	
Võlad töövõtjatele	4 073	4 073	
Maksuvõlad	2 562	2 562	7
Kokku võlad ja ettemaksed	26 897	26 897	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	17 682	17 682	
Võlad töövõtjatele	4 893	4 893	
Maksuvõlad	2 391	2 391	7
Kokku võlad ja ettemaksed	24 966	24 966	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		757		594
Üksikisiku tulumaks		515		527
Sotsiaalmaks		1 143		1 107
Kohustuslik kogumispension		64		62
Töötuskindlustusmaksed		83		101
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	238		238	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	238	2 562	238	2 391

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	118 839	125 872
Läti	120	0
Soome	0	1 400
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	118 959	127 272
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Kanada	0	1 580
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	1 580
Kokku müügitulu	118 959	128 852
Müügitulu tegevusalade lõikes		
73111	118 959	128 852
Kokku müügitulu	118 959	128 852

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	40 211	35 915
Sotsiaalmaksud	13 868	12 405
Kokku tööjõukulud	54 079	48 320
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	36	22
Kokku muud ärikulud	36	22

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	18 240	9 120

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.08.2016

Seri Disain OÜ (registrikood: 10210572) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT PAJUSALU	Juhatuse liige	23.08.2016
MARJE PAJUSALU	Juhatuse liige	23.08.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-70 021
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 035
Kokku	-77 056
Katmine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	42 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-77 056
Kokku	-34 556

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	118959	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marje Pajusalu	46205192741	Tõravere alevik, Nõo vald, Tartu maakond, Eesti	22500 EUR
Priit Pajusalu	36212282717	Tõravere alevik, Nõo vald, Tartu maakond, Eesti	22500 EUR

Sidevahendid

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