

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Seri Disain OÜ

registrikood: 10210572

tänava/talu nimi, Ilmatsalu 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

2014. aasta majandustegevuse käibeks saavutasime 128 852 eurot, aasta lõpetasime kahjumiga 4 440 eurot.

Tegevjuhi töötasu oli 9 120 eurot, töötajate töötasu kokku oli 26 795 eurot.

Osaühingus Seri Disain töötas 2014. aasta lõpus põhikohal 5 töötajat.

Kuna osaühingu netovara on vähem kui pool osakapitalist, on plaanis osakapitali vähendada 2500 euron 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.- EUR moodustab omanike poolt firmale antud laen, mida saame ajatada ning oodata paremaid aegu, et see raha tagasi maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 598	1 944	2
Nõuded ja ettemaksed	2 745	2 828	3
Kokku käibevara	4 343	4 772	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	15 729	7 618	5
Kokku põhivara	15 729	7 618	
Kokku varad	20 072	12 390	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 465	16 260	
Võlad ja ettemaksed	24 966	15 049	6
Kokku lühiajalised kohustused	43 431	31 309	
Kokku kohustused	43 431	31 309	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	45 000	45 000	
Kohustuslik reservkapital	1 662	1 662	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-65 581	-82 507	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 440	16 926	
Kokku omakapital	-23 359	-18 919	
Kokku kohustused ja omakapital	20 072	12 390	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	128 852	168 660	8
Muud äritulud	162	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 295	-91 231	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 987	-12 277	
Tööjõukulud	-48 320	-45 356	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 830	-3 065	
Muud ärikulud	-22	-105	10
Kokku ärikasum (-kahjum)	-4 440	16 626	
Muud finantstulud ja -kulud	0	300	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 440	16 926	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 440	16 926	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 440	16 626
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 830	3 065
Kokku korrigeerimised	3 830	3 065
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	83	8 549
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 917	-17 786
Kokku rahavood äritegevusest	9 390	10 454
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 002
Laekunud intressid	0	300
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-702
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 534	2 382
Saadud laenude tagasimaksed	-12 270	-11 689
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 736	-9 307
Kokku rahavood	-346	445
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 944	1 499
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-346	445
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 598	1 944

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	45 000	1 662	-82 507	-35 845
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 926	16 926
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Seri Disain OÜ 2014. 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	3	639
Arvelduskontod	1 595	1 305
Kokku raha	1 598	1 944

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 092	2 092	
Ostjatelt laekumata arved	4 721	4 721	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 629	-2 629	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	238	238	
Ettemaksed	498	498	
Tulevaste perioodide kulud	449	449	
Muud makstud ettemaksed	49	49	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 828	2 828	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	3 668	4 721
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 401	-2 629
Kokku nõuded ostjate vastu	2 267	2 092
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-2 629	-2 429
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	948	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-1 847	-200
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 127	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-1 401	-2 629

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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 173	7 173	
Võlad töövõtjatele	5 462	5 462	
Maksuvõlad	2 414	2 414	
Kokku võlad ja ettemaksed	15 049	15 049	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		594		884
Üksikisiku tulumaks		527		457
Sotsiaalmaks		1 107		942
Kohustuslik kogumispension		62		45
Töötuskindlustusmaksed		101		86
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	238		238	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	238	2 391	238	2 414

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	125 872	168 120
Soome	1 400	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	127 272	168 120
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Kanada	1 580	540
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 580	540
Kokku müügitulu	128 852	168 660
Müügitulu tegevusalade lõikes		
73111	128 852	168 660
Kokku müügitulu	128 852	168 660

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	35 915	33 626
Sotsiaalmaksud	12 405	11 730
Kokku tööjõukulud	48 320	45 356
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	4

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	22	4
Muud	0	101
Kokku muud ärikulud	22	105

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	9 120	9 120

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.03.2016

Seri Disain OÜ (registrikood: 10210572) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT PAJUSALU	Juhatuse liige	16.03.2016
MARJE PAJUSALU	Juhatuse liige	16.03.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-65 581
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 440
Kokku	-70 021
Katmine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	-42 500
Kokku	-42 500

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	128852	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