

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Seri Disain OÜ

registrikood: 10210572

tänavatalu nimi, lilmatsalu 3K
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kasutusrent	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Muud ärikulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2013. aasta majandustegevuse käibeks saavutasime 168 660 eurot, aasta lõpetasime kasumiga 16 926 eurot.

Tegevjuhi töötasu oli 9 120 eurot, töötajate töötasu kokku oli 23 767 eurot.

Osaühingus Seri Disain töötas 2013. aasta lõpus põhikohal 4 töötajat.

Kuna osaühingu netovara on vähem kui pool osakapitalist, on plaanis osakapitali vähendada 2500 euron, hetkel on meil klausel, et neid muudatusi saame teha Vision Up OÜ nõusolekul (oleme firma osa väljaostule sõlminud järelmaksu perioodi 2 aastat, mille jooksul sedalaadi muudatusi saab teha ainult müüja nõusolekul). Oleme selles osas pidanud läbirääkimised 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. Oleme tõsiselt kaalumas lisatööjõu palkamist, sest tööde maht on sedavõrd kasvanud, et oleme üsna võimete piiril oma praeguse tiimiiga.

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)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 944	1 499	2
Nõuded ja ettemaksed	2 828	11 377	3
Kokku käibevara	4 772	12 876	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 618	9 681	7
Kokku põhivara	7 618	9 681	
Kokku varad	12 390	22 557	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	16 260	25 567	
Võlad ja ettemaksed	15 049	32 835	5
Kokku lühiajalised kohustused	31 309	58 402	
Kokku kohustused	31 309	58 402	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	45 000	45 000	
Kohustuslik reservkapital	1 662	1 662	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-82 507	-82 952	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 926	445	
Kokku omakapital	-18 919	-35 845	
Kokku kohustused ja omakapital	12 390	22 557	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	168 660	130 250	6
Muud äritulud	0	2 233	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-91 231	-49 733	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 277	-30 433	
Tööjõukulud	-45 356	-48 296	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 065	-3 448	7
Muud ärikulud	-105	-46	11
Kokku ärikasum (-kahjum)	16 626	527	
Muud finantstulud ja -kulud	300	-82	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 926	445	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 926	445	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	16 626	527
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 065	3 448
Kokku korrigeerimised	3 065	3 448
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 549	6 302
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-17 786	-10 241
Makstud intressid	0	-82
Kokku rahavood äritegevusest	10 454	-46
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 002	-1 023
Laekunud intressid	300	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-702	-1 023
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 382	3 930
Saadud laenude tagasimaksed	-11 689	-1 397
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 307	2 533
Kokku rahavood	445	1 464
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 499	35
Raha ja raha ekvivalentide muutus	445	1 464
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 944	1 499

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	45 000	1 662	-82 952	-36 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)			445	445
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Seri Disain OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	639	49
Arvelduskontod	1 305	1 450
Kokku raha	1 944	1 499

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 092	2 092	4
Ostjatelt laekumata arved	4 721	4 721	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 629	-2 629	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	238	238	7
Ettemaksed	498	498	
Tulevaste perioodide kulud	449	449	
Muud makstud ettemaksed	49	49	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 828	2 828	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 340	3 340	4
Ostjatelt laekumata arved	5 769	5 769	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 429	-2 429	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	238	238	7
Muud nõuded	7 200	7 200	
Laenunõuded	7 200	7 200	
Ettemaksed	599	599	
Tulevaste perioodide kulud	599	599	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 377	11 377	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	4 721	5 769
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 629	-2 429
Kokku nõuded ostjate vastu	2 092	3 340
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-2 429	-4 145
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-200	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	1 716
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-2 629	-2 429

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2011			
Soetusmaksumus	65 106	1 181	66 287
Akumuleeritud kulum	-53 000	-1 181	-54 181
Jääkmaksumus	12 106	0	12 106
Ostud ja parendused	1 023		1 023
Amortisatsioonikulu	-3 448	0	-3 448
31.12.2012			
Soetusmaksumus	65 678	1 181	66 859
Akumuleeritud kulum	-55 997	-1 181	-57 178
Jääkmaksumus	9 681	0	9 681
Ostud ja parendused	1 002		1 002
Amortisatsioonikulu	-3 065	0	-3 065
31.12.2013			
Soetusmaksumus	66 680	1 181	67 861
Akumuleeritud kulum	-59 062	-1 181	-60 243
Jääkmaksumus	7 618	0	7 618

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	7
Kokku võlad ja ettemaksed	15 049	15 049	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	23 804	23 804	
Võlad töövõtjatele	6 335	6 335	
Maksuvõlad	2 696	2 696	7
Kokku võlad ja ettemaksed	32 835	32 835	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				1
Käibemaks		884		1 137
Üksikisiku tulumaks		457		452
Sotsiaalmaks		942		941
Kohustuslik kogumispension		45		45
Töötuskindlustusmaksed		86		120
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	238		238	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	238	2 414	238	2 696

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	168 120	130 250
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	168 120	130 250
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Kanada	540	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	540	0
Kokku müügitulu	168 660	130 250
Müügitulu tegevusalade lõikes		
73111	168 660	130 250
Kokku müügitulu	168 660	130 250

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	886	5 028
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	0	886

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	33 626	36 106
Sotsiaalmaksud	11 730	12 190
Kokku tööjõukulud	45 356	48 296
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	4	46
Muud	101	0
Kokku muud ärikulud	105	46

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	9 120	9 120

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.10.2014

Seri Disain OÜ (registrikood: 10210572) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT PAJUSALU	Juhatuse liige	31.10.2014
MARJE PAJUSALU	Juhatuse liige	01.11.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-82 507
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 926
Kokku	-65 581
Katmine	
Kokku	-65 581

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	168660	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marje Pajusalu	46205192741	Observatooriumi tänav 7-15, Tõravere alevik, Nõo vald, Tartu maakond, Eesti	22500 EUR
Priit Pajusalu	36212282717	Observatooriumi tänav 7-15, Tõravere alevik, Nõo vald, Tartu maakond, Eesti	22500 EUR

Sidevahendid

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