

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing SEREETER

registrikood: 10490270

tänava/talu nimi, Parivere tsehh
maja ja korteri number:

küla: Parivere küla

vald: Lihula vald

maakond: Lääne maakond

postisihnumber: 90228

telefon: +372 4724165

faks: +372 4724168

e-posti aadress: parivere@hotmail.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Muud äritulud	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Muud ärikulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Sereeter jätkas 2012 a. teenustööna meditsiinitarvete pakkimist Rootsi ettevõttele Cederroth Industrial Products AB.

2012 laienes Cederrothile pakitavate toodete sortiment mitmesuguste esmaabi stendide komplekteerimise näol Samal

ajal jätkus ja suurenes jahikoortele GPS-vestide õmblemine. Samuti jätkati 2012 aastal insenertheniliste teenuste pakkumist.

Ettevõtte jätkas Tuudil asuva tootmishoone väljaehitamist ja täiustamist. Suuremakas projektiks tootmishoone

edasiarendamisel on uute väravate paigaldamine ning haljastus- ning viimistlustööde tegemine. 2012 otsustati veel

ehitist arvel hoida, kui lõpetamata ehitus.

Ettevõtte teenis 2012 aastal kasumit 12 tuhat eurot. Suurem osa kasumi suurenemisest tulenes tellimuste mahu üldisest suurenemisest.

Lühiajaliste nõuete suurenemise aruandeperioodi lõpuks tekitas vajadus kasutada renditööjõudu kiireloomuliste tellimuste täitmiseks enne jõule.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (tuh eur)	317,6	395,0
Tulu kasv	-19,6%	43%
Puhaskasum (tuh eur)	12	35,3
Puhasrentaablus	3,8%	8,9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,84	1,1
ROA	3,5%	11%
ROE	4,5%	14%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Tulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

2013 aastal on oodata tootmise kasvu põhiliselt Cederroth Industrial Products AB poolt OÜ Sereeterile tehtavate lisatellimuste näol.

Osaühing Sereeteri keskmine töötajate arv 2012 a. oli 26 inimest.

Töötajate brutopalk oli 164,2 tuhat eurot. Osaühingu ainuomanik Holger Wachtmeister oli ühtlasi ka ettevõtte tegevjuht ja ettevõttest 2012 a. tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	13 404	23 225
Nõuded ja ettemaksed	40 447	32 103
Varud	11 470	11 470
Kokku käibevara	65 321	66 798
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	33 427	11 024
Materiaalne põhivara	242 075	243 663
Kokku põhivara	275 502	254 687
Kokku varad	340 823	321 485
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	68 791	59 897
Kokku lühiajalised kohustused	68 791	59 897
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	8 719	10 225
Kokku pikaajalised kohustused	8 719	10 225
Kokku kohustused	77 510	70 122
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	248 551	213 264
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 950	35 287
Kokku omakapital	263 313	251 363
Kokku kohustused ja omakapital	340 823	321 485

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	317 628	395 030
Muud äritulud	275	192
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-67 595	-119 542
Mitmesugused tegevuskulud	-13 532	-17 746
Tööjõukulud	-219 193	-216 670
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 650	-4 746
Muud ärikulud	-941	-1 070
Ärikasum (kahjum)	11 992	35 448
Finantstulud ja -kulud	-42	-161
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 950	35 287
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 950	35 287

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 992	35 448
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 650	4 746
Kokku korrigeerimised	4 650	4 746
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 344	2 858
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 388	-18 957
Kokku rahavood äritegevusest	15 686	24 095
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 062	-11 075
Antud laenud	-45 053	0
Antud laenude tagasimaksed	22 650	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 465	-11 075
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	6 026
Makstud intressid	0	-221
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	60
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	5 865
Kokku rahavood	-9 779	18 885
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 225	4 340
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 779	18 885
Valuutakursside muutuste mõju	-42	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 404	23 225

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	213 264	216 076
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 287	35 287
31.12.2011	2 556	256	248 551	251 363
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 950	11 950
31.12.2012	2 556	256	260 501	263 313

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sereeter 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Sereeteri kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiarunde skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka (The European Central Bank) valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	33
Seadmed	5

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	30 374	29 627
Ostjatelt laekumata arved	30 374	29 627
Kokku nõuded ostjate vastu	30 374	29 627

Saldod sisaldavad teenuste müügiarveid Rootsi klientidele ja valuutakursimuutuste arvestust aruandeperioodide lõpus.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 175		1 976	
Üksikisiku tulumaks		2 249		2 834
Erisoodustuse tulumaks		4		148
Sotsiaalmaks		4 860		6 139
Kohustuslik kogumispension		195		144
Töötuskindlustusmaksed		584		743
Ettemaksukonto jääk	2 372			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 547	7 892	1 976	10 008

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	24 360	24 360	218 188	218 188	242 548
Akumuleeritud kulum	-5 214	-5 214			-5 214
Jääkmaksumus	19 146	19 146	218 188	218 188	237 334
Ostud ja parendused	1 472	1 472	9 603	9 603	11 075
Amortisatsioonikulu	-4 746	-4 746			-4 746
31.12.2011					
Soetusmaksumus	25 832	25 832	227 791	227 791	253 623
Akumuleeritud kulum	-9 960	-9 960			-9 960
Jääkmaksumus	15 872	15 872	227 791	227 791	243 663
Ostud ja parendused	407	407	2 655	2 655	3 062
Amortisatsioonikulu	-4 650	-4 650			-4 650
31.12.2012					
Soetusmaksumus	26 239	26 239	230 446	230 446	256 685
Akumuleeritud kulum	-14 610	-14 610			-14 610
Jääkmaksumus	11 629	11 629	230 446	230 446	242 075

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Laen omanikult	8 719		8 719	
Muud laenukohustused kokku	8 719		8 719	
Laenukohustused kokku	8 719		8 719	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Laen omanikult	10 225		10 225	
Muud laenukohustused kokku	10 225		10 225	
Laenukohustused kokku	10 225		10 225	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	230 446	107 381
Kokku	230 446	107 381

OÜ Sereeteri pooleli olevad ehitused (tootmishoone Petaaluse külas ja tootmishoone Soosaluse tee 5, Lihula linnas) on panditud OÜ Vikträ AS SEB Pangast võetud laenu 33 333 EUR, katteks.

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	291 756	370 235
Eesti	0	275
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	291 756	370 510
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hongkong	25 872	24 520
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	25 872	24 520
Kokku müügitulu	317 628	395 030
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Pakendamine (82921)	237 479	333 482
Jahikoortele vestide ja varustuse tootmine (14199)	50 725	33 666
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused (82991)	0	3 362
Muude valmis tekstiiltoodete tootmine (13929)	3 552	0
Insener-tehniline tegevus (71129)	25 872	24 520
Kokku müügitulu	317 628	395 030

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum valuutakursi muutustest	275	192
Kokku muud äritulud	275	192

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	21 320	16 048
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	421	607
Müügi eesmärgil ostetud teenused	33 138	18 519
Energia	6 476	3 368
Elektrienergia	4 040	2 263
Kütus	2 436	1 105
Transpordikulud	1 822	73 402
Väikevahendid	4 418	7 598
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	67 595	119 542

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	8 746	12 970
Lähetuskulud	2 492	2 273
Muud	2 294	2 503
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 532	17 746

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	164 227	161 780
Sotsiaalmaksud	54 966	54 890
Kokku tööjõukulud	219 193	216 670
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	26	25

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	520	430
Traavid, viivised ja hüvitised	223	410
Muud	198	230
Kokku muud ärikulud	941	1 070

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 427	23 866	11 024	12 126

2012	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 903	45 053	22 650	1 506
2011	Ostud			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 006			

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 2014-02-07

osaühing SEREETER (registrikood: 10490270) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Wanda Wachtmeister Manninger	Board Member	2014-02-07 

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	248 551
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 950
Kokku	260 501
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	260 501
Kokku	260 501

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Pakendamine	82921	237479	74.77%	Jah
Muude mujal liigitamata rõivaste ja rõivalisandite tootmine	14199	50725	15.97%	Ei
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	25872	8.15%	Ei
Muude valmis tekstiiltoodete tootmine	13929	3552	1.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Wanda Wachtmeister Manninger	590728-4060	Thaliavägen 28, Bromma, S-167 71, Rootsi	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4724165
Faks	+372 4724168
E-posti aadress	parivere@hot.ee