

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Serimarking osäühing

registrikood: 10877017

tänavatänu nimi, Kadaka tee 179b
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12615

telefon: +372 6812051, +372 56649568

faks: +372 6812052

e-posti aadress: marion@genista.ee, Yki.raitanen@elefantti.fi

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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Eraldised	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Serimarking OÜ 2015.aasta müügitulu oli 84 096 €
Majandusaasta kasum oli 24 763 €

2015. aasta jooksul renditi maja üldpinnast välja 80%

2015. aastal investeeringuid ei toimunud, välja arvatud kinnistu jooksev korrashoid.

2015. aastal palkasid ei makstud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 629	4 489	2
Nõuded ja ettemaksed	77 243	44 778	
Kokku käibevara	93 872	49 267	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	230 065	242 460	5
Kokku põhivara	230 065	242 460	
Kokku varad	323 937	291 727	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	17 152	9 705	7
Kokku lühiajalised kohustused	17 152	9 705	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	156 000	156 000	6
Eraldised	415	415	9
Kokku pikaajalised kohustused	156 415	156 415	
Kokku kohustused	173 567	166 120	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	123 051	89 365	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 763	33 686	
Kokku omakapital	150 370	125 607	
Kokku kohustused ja omakapital	323 937	291 727	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	84 096	84 187
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-808	0
Mitmesugused tegevuskulud	-44 389	-38 759
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 136	-11 172
Muud ärikulud	0	-571
Kokku ärikasum (-kahjum)	24 763	33 685
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 763	33 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 763	33 686

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	24 763	33 685
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 136	11 172
Kokku korrigeerimised	14 136	11 172
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	50 136	5 549
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-75 153	5 800
Kokku rahavood äritegevusest	13 882	56 206
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 742	-64 528
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 742	-64 527
Kokku rahavood	12 140	-8 321
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 489	12 810
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 140	-8 321
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 629	4 489

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	89 365	91 921
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	89 365	91 921
Aruandeaasta kasum (kahjum)		33 686	33 686
31.12.2014	2 556	123 051	125 607
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	123 051	125 607
Aruandeaasta kasum (kahjum)		24 763	24 763
31.12.2015	2 556	147 814	150 370

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Serimarking OÜ aruandeperiood on 1 kalendriaasta.

Aruanne estatakse täieurodes ja on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamise tavast, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumusmeetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse nende kasutuselevõtmisel 100%-selt kulusse.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Maa soetusmaksumuselt amortisatsiooni ei arvestata.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kuluna.

Tulud

Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale.

Seotud osapooled on:

osaühingu tegevdirektor, juhatus ja jõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a. juhul kui antud isikutel puudub võimalus avaldada mõju ettevõtte riiklikele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	16 629	4 489
Kokku raha	16 629	4 489

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	77 243	44 778
Kokku nõuded ostjate vastu	77 243	44 778

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	5 260	7 333
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 260	7 333

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013							
Soetusmaksumus	52 877	186 792		3 522	3 522	14 757	257 948
Akumuleeritud kulum		-65 170		-2 351	-2 351	-1 323	-68 844
Jääkmaksumus	52 877	121 622		1 171	1 171	13 434	189 104
Ostud ja parendused		48 528	16 000		16 000		64 528
Amortisatsioonikulu		-7 478	-2 400	-706	-3 106	-588	-11 172
31.12.2014							
Soetusmaksumus	52 877	235 319	16 000	3 522	19 522	14 757	322 475
Akumuleeritud kulum	0	-72 647	-2 400	-3 057	-5 457	-1 911	-80 015
Jääkmaksumus	52 877	162 672	13 600	465	14 065	12 846	242 460
Ostud ja parendused				1 741	1 741		1 741
Amortisatsioonikulu	0	-9 417	-3 200	-590	-3 790	-929	-14 136
31.12.2015							
Soetusmaksumus	52 877	235 319	16 000	5 263	21 263	14 757	324 216
Akumuleeritud kulum	0	-82 064	-5 600	-3 647	-9 247	-2 840	-94 151
Jääkmaksumus	52 877	153 255	10 400	1 616	12 016	11 917	230 065

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Yki Miikka Raitanen	16 000			16 000
Pikaajalised laenud kokku	16 000			16 000
Pikaajalised võlakirjad				
Perttu Valaja	140 000			140 000
Pikaajalised võlakirjad kokku	140 000			140 000
Laenukohustused kokku	156 000			156 000

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Sampo pank		0		
Pikaajalised laenud				
Yki Miikka Raitanen	16 000			16 000
Pikaajalised laenud kokku	16 000			16 000
Pikaajalised võlakirjad				
Perttu Valaja	140 000			140 000
Pikaajalised võlakirjad kokku	140 000			140 000
Laenukohustused kokku	156 000			156 000

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Maa	52 877	52 877
Ehitised	235 319	235 319
Kokku	288 196	288 196

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	5 260	5 260
Saadud ettemaksed	11 892	11 892
Muud saadud ettemaksed	11 892	11 892
Kokku võlad ja ettemaksed	17 152	17 152
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Saadud ettemaksed	7 333	7 333
Muud saadud ettemaksed	7 333	7 333
Võlg Yki	2 372	2 372
Kokku võlad ja ettemaksed	9 705	9 705

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tiigi Keskus AS	15 538	9 922
ABC Klima OÜ	0	139
Raasiku Elekter AS	30	339
Glasford International Estonia OÜ	0	4 214
Genista Grupp OÜ	612	0
If P&C Insurance AS	1 290	0
Kokku võlad tarnijatele	17 470	14 614

Lisa 9 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2014
kautsjon (rent)	415	415
Kokku eraldised	415	415
	31.12.2014	31.12.2015
kautsjon (rent)	415	415
Kokku eraldised	415	415

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

1022 EUR Yki Miikka Raitanen

1534 EUR Perttu Valaja

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	84 096	84 187
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	84 096	84 187
Kokku müügitulu	84 096	84 187
Müügitulu tegevusalade lõikes		
68201 Kinnisvara üürileandmine	84 096	84 187
Kokku müügitulu	84 096	84 187

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Serimarking OÜ ei ole maksnud töötasu

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	140 000	140 000

2015	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	81 812
2014	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	78 707

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Serimarking osaühing (registrikood: 10877017) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
YKI MIIKKA RAITANEN	Juhatuse liige	12.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	123 051
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 763
Kokku	147 814
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	84096	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Yki Miikka Raitanen	36411220040	Saue linn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6812051
Faks	+372 6812052
Mobiiltelefon	+372 56649568
E-posti aadress	Yki.raitanen@elefantti.fi
E-posti aadress	marion@genista.ee