

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2011

aruandeaasta lõpp: 31.01.2012

ärinimi: Diafilm OÜ

registrikood: 11713513

tänavatalu nimi, Koidula 38 - 103

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10150

telefon: +372 6001442, +372 55693961, +372 55561130

e-posti aadress: saljona@hotmail.com, sergei@trofimov.eu

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud ärikulud	12
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Diafilmi põhitegevusala on tele- ja kinofilmi tootmine.

2011.a. OÜ Diafilm alustas dokumentaalfilmi „Suur Sõjamäe“ tootmist, mille planeeritud esilinastus on talvel 2013.a. Film valmib Eesti Filmi Sihtasutuse ja Kultuurkapitali toetusel.

2011.a. valmis sarjas "Eesti lugu" 28-minutiline dokumentaalfilm "Laulev Nadežda". Film valmis ERR, Eesti Filmi Sihtasutuse ja Eesti Kultuurkapitali toetusel.

2011.a. OÜ Diafilmi põhitegijad, Aljona Suržikova ja Sergei Trofimov, osalesid seminaridel "Ex Oriente Film", mis sai võimalikuks tänu MEDIA programmi toetusele.

Eelmiste filmidega olasaleti erinevatel filmifestivalidel ja filmiturgudel, mis aitas leida kasulikke kontakte telejaamade seas üle kogu Euroopa. Samuti valmisid mõned reklaamid ja presentatsioonid.

2012.a. hakkab OÜ Diafilm arendama kahte uut täispika dokumentaalfilmi projekti. Sügisel OÜ Diafilm osaleb sarja "Eesti lugu" konkursil. Põhitegijad osalevad MEDIA programmi toetusega audiovisuaal professionaalide seminaridel "EsoDoc" ja "Nipkow Programm".

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.01.2012	31.01.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 012	972	2
Nõuded ja ettemaksed	33	0	3
Varud	15 593	0	5
Kokku käibevara	25 638	972	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 885	1 682	6
Kokku põhivara	1 885	1 682	
Kokku varad	27 523	2 654	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 138	0	4, 7
Sihtfinantseerimine	23 200	0	8
Kokku lühiajalised kohustused	24 338	0	
Kokku kohustused	24 338	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98	40	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	531	58	
Kokku omakapital	3 185	2 654	
Kokku kohustused ja omakapital	27 523	2 654	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2011 - 31.01.2012	01.02.2010 - 31.01.2011	Lisa nr
Müügitulu	4 184	15 882	10
Muud äritulud	13 438	0	11
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	15 593	0	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 070	-7 645	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 445	-3 890	
Tööjõukulud	-8 036	-4 196	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-212	-93	6
Muud ärikulud	-11 929	0	13
Ärikasum (kahjum)	523	58	
Finantstulud ja -kulud	8	0	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	531	58	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	531	58	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.02.2011 - 31.01.2012	01.02.2010 - 31.01.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	523	58	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	212	93	6
Kokku korrigeerimised	212	93	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-33	1 917	3
Varude muutus	-15 593	0	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 138	0	7
Laekunud intressid	8	0	14
Laekumised sihtfinantseerimisest	23 200	0	8
Kokku rahavood äritegevusest	9 455	2 068	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-415	-1 775	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-415	-1 775	
Kokku rahavood	9 040	293	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	972	679	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 040	293	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 012	972	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.01.2010	2 556	40	2 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)		58	58
31.01.2011	2 556	98	2 654
Aruandeaasta kasum (kahjum)		531	531
31.01.2012	2 556	629	3 185

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Diafilm raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatu-pidamisetavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkivaid lühiajalisi nõudeid ja kajastatakse soetusmaksumuses. Nõuete puhul, mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varud

Lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millest varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Arvestust peetakse eraldi iga üksuse (filmi, tellitud teenuse jt.) osas eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-lt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2-10 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad) 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 kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Sihtfinantseerimine

Varade, antud juhul tootmises olevate filmide sihtfinantseerimise puhul rakendatakse brutomeetodit, s.t. sihtfinantseerimise abil tootmises olevad filmid võetakse bilansis arvele nende soetamismaksumuses "Lõpetamata toodang" ning nende filmide tootmiseks saadud sihtfinantseerimise summad kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu. Filmi esilinastumise järel, kui on raamatupidamises arvestatud kõik tootmisega seotud kulud, loetakse üldjuhul film lõpetatuks. Kulud kantakse sihtfinantseerimise summa ulatuses muudesse ärikuludesse ja vastav sihtfinantseerimise summa muudesse äritululudesse, mis kajastuvad kasumiaruandes. Filmi tootmise sihtfinantseerimist ületav summa kajastatakse kas realisatsioonina (koostööpartnerite puhul ettemaksude ja laekuvate summade arvelt) või valmistoodanguna varudes. Filmi tootmise perioodikulud kajastatakse vastavalt aruandeaasta kasumiaruandes muudes ärikuludes ja vastav summa sihtfinantseerimisest muudes ärituludes.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Diafilm OÜ seotud osapooled on tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud ning kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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.

Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.01.2012	31.01.2011
Sularaha kassas	2 712	519
Arvelduskontod	7 300	453
Kokku raha	10 012	972

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2012
Ettemaksed	33
Kokku nõuded ja ettemaksed	33

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.01.2012
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	108
Sotsiaalmaks	377
Kohustuslik kogumispension	23
Töötuskindlustusmaksed	48
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	556

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.01.2012	31.01.2011
Lõpetamata toodang	15 593	0
Kokku varud	15 593	0

Lõpetamata toodanguna on arvele võetud film "Suur-Sõjamäe", mille planeeritud esilinastuse aeg on jaanuar 2013.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	1 775	1 775
Amortisatsioonikulu	-93	-93
31.01.2011		
Soetusmaksumus	1 775	1 775
Akumuleeritud kulum	-93	-93
Jääkmaksumus	1 682	1 682
Ostud ja parendused	415	415
Amortisatsioonikulu	-212	-212
31.01.2012		
Soetusmaksumus	2 190	2 190
Akumuleeritud kulum	-305	-305
Jääkmaksumus	1 885	1 885

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2012
Võlad tarnijatele	85
Võlad töövõtjatele	497
Maksuvõlad	556
Kokku võlad ja ettemaksed	1 138

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.01.2011	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.01.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Eesti Filmi Sihtasutus	0	19 485	-4 485	15 000
Eesti Kultuurkapital	0	15 235	-7 035	8 200
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		34 720	-11 520	23 200
Kokku sihtfinantseerimine		34 720	-11 520	23 200

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.01.2012	31.01.2011
Osakapital	2 556	2 556

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	01.02.2011 - 31.01.2012	01.02.2010 - 31.01.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 184	15 882
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 184	15 882
Kokku müügitulu	4 184	15 882
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Filmide tootmine	3 884	15 882
Filmide tootmisjärgsed tööd	300	0
Kokku müügitulu	4 184	15 882

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	01.02.2011 - 31.01.2012	01.02.2010 - 31.01.2011
Tulu sihtfinantseerimisest	11 520	0
Rendi- ja üüritulud	1 918	0
Kokku muud äritulud	13 438	0

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.02.2011 - 31.01.2012	01.02.2010 - 31.01.2011
Palgakulu	5 909	3 122
Sotsiaalmaksud	2 127	1 074
Kokku tööjõukulud	8 036	4 196
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.02.2011 - 31.01.2012
Muud	11 929
Kokku muud ärikulud	11 929

Muudes ärikuludes on arvestatud valminud filmide sihtfinantseerimisega ja tegevuskulude sihtfinantseerimisega kaetud kulud.

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.02.2011 - 31.01.2012	01.02.2010 - 31.01.2011
Intressitulud	8	0
Kokku finantstulud ja -kulud	8	0

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.01.2012	31.01.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	278	0

	01.02.2011 - 31.01.2012		01.02.2010 - 31.01.2011	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	4 776	0	0	3 963

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	01.02.2011 - 31.01.2012	01.02.2010 - 31.01.2011
Arvestatud tasu	3 918	639

Aruande digitaalallkirjad

Diafilm OÜ (registrikood: 11713513) 01.02.2011 - 31.01.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TROFIMOV	Juhatuse liige	27.06.2012
ALJONA SURŽIKOVA	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.01.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98
Aruandeaasta kasum (kahjum)	531
Kokku	629
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	63
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	566
Kokku	629

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.01.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98
Aruandeaasta kasum (kahjum)	531
Kokku	629
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	63
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	566
Kokku	629

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmine	5911	3884	92.83%	Jah
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmisjärgsed tegevusalad	59121	300	7.17%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aljona Suržikova	48201060247	Eesti	1278 EUR
Sergei Trofimov	38204260238	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6001442
Mobiiltelefon	+372 55561130
Mobiiltelefon	+372 55693961
E-posti aadress	saljona@hotmail.com
E-posti aadress	sergei@trofimov.eu