

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Nafta Films osühing

registrikood: 11664186

tänavanimi: Soo 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10414

telefon: +372 6836660

faks: +372 6990338

e-posti aadress: info@nafta.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 7 Kasutusrent	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 10 Osakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Nafta Films loodi aastal 2009 eesmärgiga toota audiovisuaalset meediat, mis teiste tegevuste hulgas hõlmab kõike, mis seotud filmide, reklaamide, graafiliste kompositsioonide, heliteoste ja kõikvõimalike kombinatsioonidega nende omavahel, tootmisega.

2010 majandusaastal tegeleti peamiselt reklaamide ja filmide tootmisega. 2011 on arendusfaasi ja valmistoodanguks tulnud lisaks filmid, graafilised teosed ja heliteosed. Üritatakse leida võimalust püsipersonali tekitamiseks ning tehakse tööd pingsalt ekspordi väljundi realiseerimise nimel. Praegune personal on NAFTA-s aga projektpõhine.

Eesti mõistes on Nafta Filmsi kaubamärgi alt tulevad teosed ja toodang üks kvaliteetsematest, klientideks peamiselt reklaamiagentuurid. Tehakse koostööd antud valdkonna sihtasutustega, kes samuti finantseerivad perspektiivikate allharude arendusse. NAFTA säärasesse nimekirja kuulub nn värvimääramisklaster, mis on antud valdkonnas ainulaadne kogu baltikumi mõistes.

Aastal 2012 on soov tõsta käivet, teha laiemalt koostööd teiste Eesti produktsioonifirmadega ning reklaamiagentuuridega ja leida võimalus kanna kinnitamiseks piiri taga.

Pikem tulevikueesmärk on saada baltikumi suurimaks ning kvaliteetseimaks oma valdkonna esindajakas ning toota iga aasta vähemalt üks täispikk mängufilm. Senini on peamiseks takistuseks olnud 2008 a alguse saanud ebastabiilne turuseis, mis pole veel tänaseni turundussektorist väljunud ja lisaks sellele tugev sisekonkurents.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Nafta Films OÜ 2011. majandusaasta aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandusaasta tulemusi ja rahavoogusid.

Nafta Films OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 853	50 909	2
Nõuded ja ettemaksed	13 670	5 466	3
Kokku käibevara	41 523	56 375	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	52 407	2 978	5
Immateriaalne põhivara	28 993	31 817	6
Kokku põhivara	81 400	34 795	
Kokku varad	122 923	91 170	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	37 159	32 916	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	37 159	32 916	
Kokku kohustused	37 159	32 916	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	10
Kohustuslik reservkapital	268	268	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 302	820	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 510	54 482	
Kokku omakapital	85 764	58 254	
Kokku kohustused ja omakapital	122 923	91 170	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	545 911	327 285	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-426 258	-192 135	12
Mitmesugused tegevuskulud	-52 815	-44 364	13
Tööjõukulud	-25 731	-35 335	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 625	-925	5,6
Ärikasum (kahjum)	27 482	54 526	
Finantstulud ja -kulud	28	-45	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 510	54 481	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 510	54 481	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	27 482	54 526	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 625	925	5,6
Kokku korrigeerimised	13 625	925	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	310	5 466	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 243	-10 000	8
Kokku rahavood äritegevusest	37 174	50 917	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-60 230	-2 875	5,6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-60 230	-2 875	
Kokku rahavood	-23 056	48 042	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 909	2 867	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-23 056	48 042	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 853	50 909	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	1 216	3 772
Vigade parandamise mõju	128	0	-128	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 684	0	1 088	3 772
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	54 482	54 482
Muud muutused omakapitalis	0	268	-268	0
31.12.2010	2 684	268	55 302	58 254
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	27 510	27 510
31.12.2011	2 684	268	82 812	85 764

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

NAFTA FILMS OÜ OÜ 2011. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, väljaarvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

A. Muudatus arvestus- ja esitusvaluutas

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Nafta Films arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestus-valuutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatu ülemineku-kursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

B. Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid (vt. ka arvestuspõhimõte B), nõuded ostjate vastu (vt. ka arvestuspõhimõte D) ja muud nõuded (vt. ka arvestuspõhimõte E). Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval (s.t päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse

müüdud finantsvara üle). Raha ja ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised). Lühiajaliste nõuete

korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse finantsvarad alla järgnevalt:

(a) Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad (näiteks nõuded) hinnatakse alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni (diskonteerituna antud finantsvara esmasel kajastamisel fikseeritud sisemise intressimääraga);

(b) Soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad (aktsiad ja muud omakapitali instrumendid, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav) hinnatakse alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtusele

(diskonteerituna turu keskmise tulususemääraga sarnaste finantsvarade suhtes);

Väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi kajastatakse kasumiaruandes kuluna. Finantsvarade puhul, mida kajastatakse õiglases

väärtuses muutustega läbi omakapitali ümberhindluse reservi, kantakse väärtuse languse tunnuste esinemisel seni omakapitalis kajastatud negatiivne ümberhindluse reserv ümber kasumiaruandesse.

Väärtuse languse tühistamised:

i. Juhul, kui eelnevalt alla hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade väärtus järgnevatel perioodidel taas tõuseb, tühistatakse varasem allahindlus kuni summani, mis on madalam (1) finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtusest ja (2) bilansilisest jääkväärtusest korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil juhul, kui allahindlust ei oleks eelnevalt toimunud. Allahindluste tühistamisi kajastatakse kasumiaruandes.

ii. Nende finantsvarade puhul, mida kajastatakse soetusmaksumuses, kuna nende õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt määratav, allahindlusi ei tühistata.

C. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

D.Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad). Individuaalselt oluliste nõuete väärtust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

E.Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

F.Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 290 EUR.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

* Immateriaalne põhivara 10%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul, kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele. Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real. Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks.

G.Kapitali- ja kasutusrendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

H.Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, 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. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

I. Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdhinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluna. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide välja-maksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

J. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro (ettevõtte arvestusvaluuta on euro (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti kroon). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga valuutakursid). Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakurside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

K. Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuste 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.

L. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	14 391	18 798
Arvelduskontod	13 462	32 111
Kokku raha	27 853	50 909

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	13 670	2 271
Kokku nõuded ostjate vastu	13 670	2 271

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7 271	4 593
Üksikisiku tulumaks	280	253
Erisoodustuse tulumaks	68	68
Sotsiaalmaks	487	189
Kohustuslik kogumispension	11	0
Töötuskindlustusmaksed	43	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 160	5 113

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	0	0	1 026	1 026
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	1 026	1 026
Ostud ja parendused	2 877	2 877	0	2 877
Amortisatsioonikulu	-719	-719	-206	-925
31.12.2010				
Soetusmaksumus	2 877	2 877	1 026	3 903
Akumuleeritud kulum	-719	-719	-206	-925
Jääkmaksumus	2 158	2 158	820	2 978
Ostud ja parendused	11 566	11 566	48 306	59 872
Amortisatsioonikulu	-2 571	-2 571	-7 872	-10 443
31.12.2011				
Soetusmaksumus	14 443	14 443	49 332	63 775
Akumuleeritud kulum	-3 290	-3 290	-8 078	-11 368
Jääkmaksumus	11 153	11 153	41 254	52 407

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	31 817	31 817
31.12.2010		
Soetusmaksumus	31 817	31 817
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	31 817	31 817
Ostud ja parendused	358	358
Amortisatsioonikulu	-3 182	-3 182
31.12.2011		
Soetusmaksumus	32 175	32 175
Akumuleeritud kulum	-3 182	-3 182
Jääkmaksumus	28 993	28 993

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	7 812	6 902
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	8 500	7 812

Nafta Films OÜ on teenuste osutamiseks rentinud ruumid aadressil Soo tn. 4 Tallinnas.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	28 806	27 326
Maksuvõlad	8 160	5 113
Muud võlad	193	476
Muud viitvõlad	193	476
Kokku võlad ja ettemaksed	37 159	32 915

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaoludid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	3	3
Kahe osa nimiväärtus on 1208.00 euri mõlemal osal ja kolmanda osa nimiväärtus on 268.00 euri. Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2011 moodustas 82 812.00 euri (2010: 55 302.00 euri). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2008 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 65 422.00 euri (2010: 43 689.00 euri) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 17 390.00 euri (2010: 11 613.00 euri).		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	545 911	327 285
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	545 911	327 285
Kokku müügitulu	545 911	327 285
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinofilmi, videote, telesaadete tootmine	545 911	327 285
Kokku müügitulu	545 911	327 285

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud teenused	426 258	192 135
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	426 258	192 135

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üld- ja halduskulud	52 815	44 364
Kokku mitmesugused tegevuskulud	52 815	44 364

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	22 361	32 268
Sotsiaalmaksud	3 297	2 946
Töötuskindlustus	73	121
Kokku tööjõukulud	25 731	35 335
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	40

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Nafta Films OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

2011.aastal ja 2010.aastal ei ole tegevjuhtkonnale ja juhatuse liikmetele tasusid makstud. Juhatuse liikmed ei oma teenistuslepinguid Nafta Films OÜ-ga.

Samuti puuduvad potentsiaalsed kohustused seoses juhatuse liikmete lahkumisega.

Aruande digitaalallkirjad

Nafta Films osühing (registrikood: 11664186) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVAR ANVELT	Juhatuse liige	03.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 510
Kokku	82 812
Jaotamine	
Dividendideks	0
Kokku	0

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 510
Kokku	82 812
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmine	5911	545911	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Evar Anvelt	38003104910	Tallinn, Harju maakond, Eesti	18900 EEK
Margus Paju	38308240445	Kalevi 31-3, Tallinn, Harju maakond, Eesti	4200 EEK
Esko Rips	38106124917	Eesti	18900 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6836660
Faks	+372 6990338
E-posti aadress	info@nafta.ee