

274413
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
25 -09- 2007

Majandusaasta aruanne

L-21

Silvi Kaarest

OÜ FILMIVABRIK

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood 10494629
Aadress: Kunderi 8A Tallinn 10121
Telefon: +372 6 426 228
Faks: +372 6 426 228
Elektronpost filmivabrik@filmivabrik.ee
Põhitegevusala Reklaamfilmide ja reklaamfotode tootmine
Tegevjuht Manfred Vainokivi
Audiitor Audiitorbüroo Anrison OÜ

Lisatud dokumendid

1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek
3. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Bilanss	5
Kasumiaruanne [skeem 2]	6
Rahavoogude aruanne [alustades puhaskasumist]	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	12
Lisa 2 Aktsiad ja muud väärtpaberid	12
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Ettemaksed teenuste eest.....	12
Lisa 5 Maksud	12
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded.....	13
Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Kapitalirendiga soetatud varad.....	14
Lisa 11 Kasutusrent	15
Lisa 12 Laenukohustused -kapitalirendikohustused	15
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 14 Osakapital	15
Lisa 15 Müügitulu.....	15
Lisa 16 Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimine	16
Lisa 17 Müüdnud toodangu(kaupade,teenuste)kulu	16
Lisa 18 Tehingud seotud osapooltega.....	17
Lisa 19. Tingimuslikud kohustused. Tulumaks	17
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	18
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	19
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	20
Osanike nimekiri.....	21

Tegevusaruanne

Osaühing Filmivabrik tegevus koosneb reklaamfilmide, reklaamfotode tootmisest ning valgustetehika rendist. Osaühing sai toetust mängufilmi tootmiseks Eesti Filmi Sihtasutusest ja European Commissionilt, loodetakse saada toetust Kultuurkapitalist uue laste mängufilmi tootmiseks, mille võtteid alustatakse 2007 a, sügisel, näitlejate peaproovid on tehtud ja välja valitud. Osaühing on aidanud diplomitöödeks tegevate noorte autorite töid, OÜ Filmivabrik on olnud õppebaasiks.

Seoses mängufilm "Röövlirahnu Martini" edukusega loodetakse 2006.a. alustada uut lastefilmi tootmist, eeltööd käivad selles suunas. Põhikohaga töötajaid on ettevõttes 8, töö käigus vajaminevaid näitlejaid rezissööre, stsenaariste jne. palgatakse konkreetseteks projektideks. 2006. maksti töötajatele töötasudeks 1241,5 tuh.kr. Juhatusel liikmele maksti töötasudeks 339,9 filmiprojektide teostamise eest. Ettevõtte lõpetas 2006.a kahjumiga.

Peamised finantssuhtarvud:

	2006	2005
Müügitulu (tuh.kr)	4 409 125	5 324 900
Tulukasv	17,2%	10%
Brutokasumi määr %	4%	8%
Puhaskasum (tuh kr)	-108 639	-69 201
Puhasrentaablus	-2%	-1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,38	1,24
ROA	-3,7%	0%
ROE	-7,5%	-4%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- ☐ Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006 – müügitulu 2005) / müügitulu 2005 * 100
- ☐ Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- ☐ Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- ☐ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ☐ ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ☐ ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Manfred Vainokivi

Juhataja



Tegevusjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Filmivabrik kinnitab 2006 raamatupidamise aruande koostamise õigsust ja täielikkust

Juhatus deklareerib oma vastutust aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

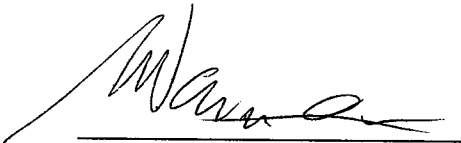
1. Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel rakendatud arvestupõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Filmivabrik on jätkuvalt tegutsev ettevõtte

Manfred Vainokivi

21. septembr
..... 2007

juhatuse liige


.....



Juhatuse esimees
Manfred Vainokivi

Bilanss

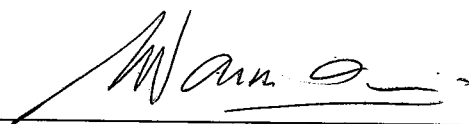
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	687 171	614 273
Aktsiad ja muud väärtpaberid	2	162 055	133 164
Nõuded ostjate vastu	3	176 660	241 233
Muud lühiajalised nõuded	7	488 800	250 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	1 547	0
Ettemaksed teenuste eest	4	52 792	24 749
Varud ja müügiototel varad	6	354 327	295 696
Käibevara kokku		1 923 452	1 559 115
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Sidusettevõtte osad	8	88 020	20 000
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku		88 020	20 000
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	9,10	252 232	485 011
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	9	638 578	1 029 565
Materiaalne põhivara kokku		890 810	1 514 576
Põhivara kokku		978 830	1 534 576
VARAD KOKKU		2 902 282	3 093 691
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Pikaajaliste laenukoh. tagasimaksed järg. per.	12	121 020	112 301
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	13	41 253	91 598
Võlad töövõtjatele	13	92 687	45 685
Maksuvõlad	5	124 981	157 028
Muud lühiajalised võlad	13	214 500	389 610
Kokku		473 421	683 921
Sihtfinantseerimine	16	797 631	458 230
Lühiajalised kohustused kokku		1 392 702	1 254 452
Pikaajalised kohustused			
Kapitalirendikohustused	12	53 157	174 177
Pikaajalised kohustused kokku		53 157	174 177
KOHUSTUSED KOKKU		1 445 859	1 428 629
Omakapital			
Osakapital	14	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		112 578	112 578
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 412 484	1 581 685
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-108 639	-69 201
OMAKAPITAL KOKKU		1 456 423	1 665 62
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 902 282	3 093 691



Kasumiaruanne [skeem 2]
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	15	4 409 125	5 324 900
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17	-4 212 468	-4 892 347
Brutokasum		196 657	432 553
Turustuskulud		-38 572	-8 937
Üldhalduskulud		-384 947	-427 021
Muud äritulud		0	52 319
Muud ärikulud		-21 813	-1 686
Ärikasum (-kahjum)		-248 675	47 228
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud investeeringutelt sidusettevõtetesse		68 020	
Intressikulud		18 583	-26 819
Muud finantstulud- ja kulud		116 898	
Finantstulud ja -kulud kokku		166 335	-26 819
Kasum enne tulumaksustamist		-82 340	20 409
Tulumaks		-26 299	89 610
Aruandeaasta puhaskasum		-108 639	-69 201



Rahavoogude aruanne [alustades puhaskasumist]

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		-108 639	-69 201
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9	623 766	672 526
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest			-15 254
Kasum kapitaliosalusest		-68 020	0
Intressikulud		18 583	
Finantstulu- ja kulud		-116 898	26 819
Arvestatud tulumaks		26 299	
Puhaskasumi korrigeerimised kokku		483 730	
Äritegevusega seotud nõuete muutus		16 183	-100 431
Varude muutus		-58 631	-160 151
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		21 538	-1404 253
Makstud dividendi tulumaks		- 55 409	0
Makstud intresse		- 18 583	0
Kokku rahavood äritegevusest		280 189	-1 049 945
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	9	0	-702 063
Materiaalse põhivara müük		0	15 254
Aktsiad ja väärtpaberid	2	-28 891	-133 164
Antud laenud	7	-470 000	-250 000
Tagastatud laene		250 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-248 891	-1 069 973
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud sihtfinantseerimisest		613 631	0
Kasutatud sihtfinantseerimist		-274 230	0
Makstud kapitalirendi makseid		-112 301	-158 385
Makstud dividende		-185 500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		41 600	-158 385
Rahavood kokku	20	72 898	-2 278 303
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		614 273	2 892 576
Raha ja raha ekvivalentide muutus		72 898	-278 3303
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		687 171	614 273



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Aksia- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004				
2003. a aastaaruandes kajastatud	40 000	112 578	1 606 433	1 759 011
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju	0	0		
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	112 578	1 881 685	2 034 263
2005. a puhaskasum	0		-69 201	-69 201
Dividendid kohustus 2004.a			-300 000	-300 000
Saldo seisuga 31.12.2005				
2004. a aastaaruandes kajastatud			1 512 484	1 665 062
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	112 578	1 512 484	1 665 062
Dividendi kohustuse määramine	0	0	-100 000	-100 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	-108 639	-108 639
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	112 578	1 303 845	1 456 424



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

OÜ Filmivabrik 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1.jaanuaril 2003.aastal jõustunud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded on bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuse aruanne.

Kasumi kirjendamiseks 2005 ja 2006 majandusaasta aruannetes on kasutatud kasumiaruande skeemi 2.

Raha voogude aruandes laekumised ja väljamaksed on rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Aastaaruande lisades, tulenevalt jõustunud seadusest ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditest, on toimunud muudatusi avalikustamisele kuuluva info hulgas ja esituses.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Tehingute välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva Eesti Panga valuutakursi alusel. Välisvaluuta arvelduste saldod on ümber hinnatud 31.12.2006 kehtinud Eesti Panga kursiga. Kursimuutusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Finantsinvesteeringud tütar- ja sidusettevõtetele kajastatakse kapitaliosaluse meetodil pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.



Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara amortisatsiooninorm on 20%

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Kapitali- ja rendiarvestus

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

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivarana ja tasumata osa kohustusena. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara amortiseeritakse ettevõttes samadel alustel nagu sama tüüpi vara.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende õiglases väärtuses.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, üle kaheteistkuu olevaid kohustusi kajastatakse bilansis pikaajaliste kohustusena..



Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel netomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kuludesse tema kasuliku eluea jooksul. Netomeetodi rakendamisel kajastatakse saadud tegevuskulude sihtfinantseerimise tulu vastava kulu vähendamisenä.

Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

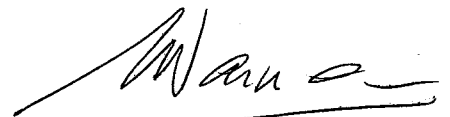
Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi aluse, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tekkepõhiselt

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida. Valmidusastme meetodi kohaselt kajastatakse teenuste osutamisel saadud tulud ja kasum proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulud.

Kohustuslik reservkapital

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



Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	104 921	240 455
Pangakontod	582 250	373 818
Raha ja pangakontod kokku	687 171	614 273

Lisa 2 Aktsiad ja muud väärtpaberid

	31.12.2006	31.12.2005
Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid õiglasel väärtuses AS AS Tallink Grupp aktsia	162 055	133 164
Kogus	2 030	1 691

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	176 660	241 233
Nõuded ostjate vastu kokku	176 660	241 233

Lisa 4 Ettemaksed teenuste eest

	31.12.2006	31.12.2005
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	52 792	24 749
Viitlaekumised kokku	71 592	24 749

Lisa 5 Maksud

	31.12.2006		31.12.2005
	Ettemaks	Võlg	Võlg
Käibemaks	1 547		28 328
Üksikisiku tulumaks	0	21 743	46 279
Sotsiaalmaks	0	39 957	76 503
Kohustuslik kogumispension	0	1 836	2 855
Töötuskindlustusmaks	0	1 043	3 063
	1 547	64 579	157 028



Lisa 6 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Lõpetamata toodang(lõpetamata filmiprojektide maksumus)	354 327	295 696
Varud kokku	354 327	295 696

Lisa 7 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>				
		<i>12 kuu jooksul</i>	<i>2-5 aasta jooksul</i>	<i>Maksu- tähtaeg</i>	<i>Intressi- määr</i>
	Saldo 31.12.2005				
Väljaantud laenud	250 000	250 000		31.12.2006	4%
	Saldo 31.12.2006				
Väljaantud laenud	470 000	470 000		31.12.2007	4%
Kokku	470 000	470 000			

	31.12.2006	31.12.2005
Laekumata intressid	18 800	0
Kokku muud lühi- ja pikaajalised nõuded	488 800	250 000

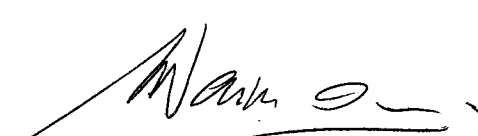
Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud.

Sidusettevõtete osad.

	Estonian Casting Agency, Asukoht:Eesti Vabariik	Kokku
Osade soetusväärtus 31.12.2004	20 000	20 000
Osade soetus väärtus 31.12.2006	20 000	20 000
Osalus 31.12.2004	50%	50%
Osalus 31.12.2006	50%	50%

Sidusettevõtte osakapital seisuga 31.12.2006

Osakapital	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	42 459
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	89 580
Omakapital kokku	176 039
Investeeriija osa omakapitalist	50%
Investeeriija osalus omakapitalist	88 020



Lisa 9 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2004	1 225 748	1 568 331	2 794 079
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	504 490	804 550	1 309 040
Jääkmaksumus 31.12.2004	721 258	763 781	1 485 039
Muutused 2005 aastal:			
Soetamine		702 063	
Müük(-) soetusmaksumuses	-100 000		
aruandeaastal arvestatud kulum +)	236 247	436 279	572 526
Soetusmaksumus 31.12.2005	1 125 748	2 270 394	3 396 142
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	640 737	1 240 829	1 881 565
Jääkmaksumuses 31.12.2005	485 011	1 029 566	1 514 576
Muutused 2006.aastale			
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	232 779	390 987	623 766
Müüdnud põhivara kulum (-)			
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	873 516	1 631 816	2 505 332
Soetusmaksumuses 31.12.2006	1 125 748	2 270 394	3 396 142
Jääkmaksumus 31.12.2006	252 232	638 578	890 810

Lisa 10 Kapitalirendiga soetatud varad

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Masinad ja seadmed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005		
Soetusmaksumus	657 000	657 000
Akumuleeritud kulum	-317 550	-317 550
Jääkmaksumus	339 450	339 450

Saldo seisuga 31.12.2006

Soetusmaksumus		
Akumuleeritud kulum	-131 400	-131 400
Jääkmaksumus	208 050	208 050

Kapitalirendi intressikulu 18 583

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud lisas 12.



Lisa 11 Kasutusrent

OÜ Filmivabrik on võtnud kasutusrendile sõidua autod.

	<u>31.12.2006</u>
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	86 152
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksud mittekatkestatavatest rendilepingutest:	
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	86 152
<i>2-5 aastat</i>	187 955
<i>üle 5 aasta</i>	0

Lisa 12 Laenukohustused -kapitalirendikohustused

	<u>Tagasimakse tähtaeg</u>				
	Saldo	12 kuu 1-5 aasta			Intressi- määr
	31.12.2006	jooksul	jooksul üle 5 aasta		
Kapitalirendikohustused	174 177	121 020	53 157		5,0%
Kokku	174 177	121 020	53 157		

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides.

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Võlad töövõtjatele/koos puhkustasu reserviga/	92 687	45 685
Muud võlad(välja maksmata dividendid)	214 500	300 000
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest	797 631	458 230
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	1 104 818	803 915

Lisa 14 Osakapital

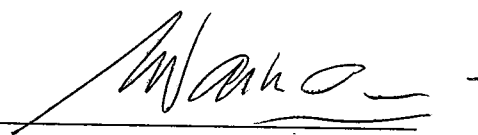
	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Osakapital (tuhandetes kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

Filmivabrik OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

<u>Geograafilised piirkonnad</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Eesti	4 409 125	5 323 900
Kokku	4 409 125	5 323 900

Filmivabrik OÜ müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:



Tegevusalad	2006	2005
Reklaamfilmid	1 749 760	1 811 671
Slaidid	20 750	16 300
Valgustehnika rent	2 585 371	2 206 731
Mängufilm		1 290 198
Kokku	4 409 125	5 324 900

Lisa 16 Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimine

Filmivabrik OÜ on saanud sihtfinantseerimise korras:

Tegevuskulude finantseerimine	2006	2005
Kasutamata sihtfinantseerimise jääk perioodi alguses		
Saadud	458 230	1 530 4410
Sihtfinantseerimise kasutamine	613 631	1 989 090
	274 230	3 061 301
Kasutamata sihtfinantseerimise jääk perioodi lõpus	797 631	458 230
Aruandeperioodil saadud sihtfinantseerimist		
Eesti Kultuurkapital		650 000
Eesti Filmi Sihtasutus	66 000	534 860
Kultuuriministeerium		400 000
Eesti Film		276 000
Gothe Instituut		128 230
Europen Commision	547 631	
Kokku	613 631	1 989 090

Lisa 17 Müüdnud toodangu(kaupade,teenuste)kulu

	2006	2005
Müüdnud toodangu(kaupade,teenuste)kulu		
Kaubad,teenused	1 117 013	1 340 420
Töötasu	1 225 448 *	1 804 249
Sotsiaalmaksud	403 655	610 689
Kulum	623 766	672 526
Muud	1 226 192	464 463
Kokku	4 596 074	4 892 347

*Siin on töötasude hulgas kajastatud ka juhatuse liikmele makstud tasud, kuna tema tasud moodustuvad kunstniku, operaatori ja produtsendi tasudest.



Muud äritulud	2006	2005
Muud tulud		35 000
Kasum põhivara müügist		15 254
Kokku		50 254

Lisa 18 Tehingud seotud osapooltega

Seoses osapooltena käsitletakse:

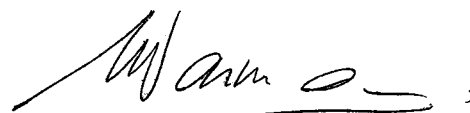
- Sidusettevõtte OÜ Estonian Casting Agency
- Osühingu juhatus, olulise osalusega omanikud. Lisaks on seotud osapoolteks kirjeldatud isikute lähissugulased ja nende poolt kontrollitavad ettevõtted, välja arvatud, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.

	2006	2005
Juhatus liikmele maksti töötasu	339,9 tuh.kr	619,5 tuh.kr.
OÜ Estonian Casting Agency:		
Ostud	35 27 krooni	

Lisa 19. Tingimuslikud kohustused. Tulumaks

Ettevõttel on vaba omakapitali, mida võib jaotada dividendideks, millega kaasneks tulumaksukohustus

	31.12.2006	31.12.2005
Jaotamata kasum	1 303 845	1 512 484
Maksimaalne dividend	1 016 999	1 164 613
Tingimuslik tulumaks	286 846	347 871



JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Filmivabrik 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 20 septembril 2007



Juhatuses liige
(ees- ja perekonnanimi)

AUDIITORBÜROO
ANRISON OÜ

Audiitori järeldus-otsus osanikele

OÜ Filmivabrik 2006.a. majandusaasta aruande kohta.

Olen auditeerinud OÜ Filmivabrik 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga.

Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega aastaaruandes ei sisaldu olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalmainitud vastavalt Eesti heale raamatupidamise tavale koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Filmivabrik finantsseisundit, mis näitab bilansimahuks 2 902 282 krooni ja jaotamata kasumiks 1 303 845 krooni seisuga 31.12.2006, ja siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinn, 21.09.2007

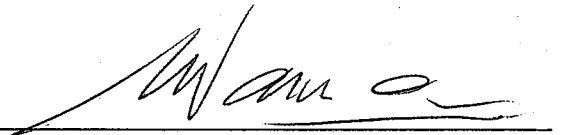

Heda Kruusiauk
Vannutatud audiitor
Audiitorbüroo Anrison OÜ



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Filmivabrik ainuomanik Manfred Vainokivi võttis vastu käesolevad korraldused üldkoosoleku pädevusse kuuluvates küsimustes järgnevalt:

1. Kinnitada 2006.a. majandustegevuse tulemused, mille kohaselt lõppes majandusaasta 108 639 kr. kahjumiga. Jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 on 1 303 845 kr.
2. Netodividendina välja maksta 500 000.-krooni.
3. Jaotamata kasumi jääk peale aruande kinnitamist: 803 845 .-krooni.



Osanike nimekiri

Manfred Vainokivi

isikukood 3640100308

osalus 100 %

