

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: A Film Eesti OÜ

registrikood: 10043275

tänavatalu nimi, Toompuiestee 30
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10149

telefon: +372 6706485

e-posti aadress: afilm@afilm.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Muud nõuded	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 6 Kasutusrent	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 10 Osakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Tööjõukulud	16
Lisa 13 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

2012.aastal jätkus A Film Eesti OÜ traditsiooniline äritegevus. Jätkus Saksa animaseriaali "Das Vorzelt zur Hölle" tootmine, mis valmis kevadel 2012.a. Alustati lühifilmi "Suur maalritöö" toomist, film peaks valmima oktoobris 2013.aastal. Reklaamfilmide tootmiskaht sarnanes eelnevatele aastatele ning loodame sama mahtu säilitada ka 2013.aastal.

2012.aastal oli A Film Eesti OÜ müügitulu 488 885 eurot, millest 70% moodustas eksport ja 30% müük Eestisse.

A Film Eesti peamiseks eesmärgiks järgmisel aastal on:

- viia lõpule lühifilmi "Suur maalritöö" tootmine;
- jätkata animatsiooni teenuste müümist Euroopasse;
- säilitada reklaamimüügi maht samal tasemel eelnevate aastatega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

A Film Eesti OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt A Film Eesti OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- A Film Eesti OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	66 949	83 031	
Nõuded ja ettemaksed	124 034	72 920	
Varud	0	321	
Kokku käibevara	190 983	156 272	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 550	1 081	4
Immateriaalne põhivara	3 466	337	5
Kokku põhivara	9 016	1 418	
Kokku varad	199 999	157 690	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	93 928	46 620	7
Kokku lühiajalised kohustused	93 928	46 620	
Kokku kohustused	93 928	46 620	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Kohustuslik reservkapital	3 835	3 835	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 565	29 718	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 171	75 017	
Kokku omakapital	106 071	111 070	
Kokku kohustused ja omakapital	199 999	157 690	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	488 885	439 857	11
Muud äritulud	0	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-130 744	-44 455	
Mitmesugused tegevuskulud	-109 316	-55 328	
Tööjõukulud	-231 053	-227 729	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 178	-1 857	4,5
Muud ärikulud	-17	-386	
Ärikasum (kahjum)	13 577	110 103	
Finantstulud ja -kulud	4 424	-368	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 001	109 735	
Tulumaks	-4 830	-34 718	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 171	75 017	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 577	110 103
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 178	1 857
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-6 551
Kokku korrigeerimised	4 178	-4 694
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 222	137 733
Varude muutus	321	-188
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	47 308	-90 405
Laekunud intressid	0	77
Makstud intressid	0	-445
Kokku rahavood äritegevusest	60 162	152 181
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 775	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	6 772
Antud laenud	-42 000	0
Laekunud intressid	531	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-53 244	6 772
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-18 170	-130 605
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 830	-34 718
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 000	-165 323
Kokku rahavood	-16 082	-6 370
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	83 031	89 401
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 082	-6 370
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	66 949	83 031

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 500	3 835	160 324	166 659
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 500	3 835	160 323	166 658
Aruandeaasta kasum (kahjum)			75 017	75 017
Makstud dividendid			-130 606	-130 606
31.12.2011	2 500	3 835	104 735	111 070
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 001	18 001
Makstud dividendid			-23 000	-23 000
31.12.2012	2 500	3 835	99 736	106 071

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

A Film Eesti OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varudena käsitletakse eelolevate perioodide tarbeks ostetud joonistusvahendeid, sh. paber, pliiatsid, kustutuskummid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamises ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Materiaalseks põhivaraks loetakse üle üheaastase eeldatava kasuliku kasutusega varad soetusmaksumusega vähemalt 256 eurot. Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Materiaalse põhivara amortiseerimise aluseks on varade eeldatav kasulik kasutusiga. Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasuliku kasutusea määramisel võetakse arvesse nii füüsiline kui ka moraalne kulumine.

Immateriaalne põhivara arvutitarkvara osas võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivaradele. Tarkvara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 256

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3
Mööbel ja muu inventar	3
Arvutitarkvara	2-3

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste ja valitsusepoolse abi kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Maksustamine

Maksud on kajastatud tekkepõhiselt.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende 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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

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

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				89
Käibemaks	1 231		1 422	
Üksikisiku tulumaks		4 842		6 314
Erisoodustuse tulumaks		148		
Sotsiaalmaks		8 957		11 499
Kohustuslik kogumispension		448		390
Töötuskindlustusmaksed		940		1 447
Ettemaksukonto jääk	966		585	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 197	15 335	2 007	19 739

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	52 000	52 000		
Lühiajalised laenud	52 000	52 000		
Intressinõuded	3 843	3 843		
Intressinõuded lühiajalistelt laenudelt	3 843	3 843		
Viitlaekumised	53 540	53 540		
Viitlaekumised	53 540	53 540		
Kokku muud nõuded	109 383	109 383		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	10 000	10 000		
Viitlaekumised	31 350	31 350		
Kokku muud nõuded	41 350	41 350		

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	16 303	52 117	2 695	71 115	1 235	72 350
Akumuleeritud kulum	-16 303	-49 247	-2 695	-68 245	-1 235	-69 480
Jääkmaksumus	0	2 870	0	2 870	0	2 870
Amortisatsioonikulu		-1 568		-1 568		-1 568
Müügid	0	-221		-221		-221
31.12.2011						
Soetusmaksumus	0	50 982	2 695	53 677	0	53 677
Akumuleeritud kulum	0	-49 901	-2 695	-52 596	0	-52 596
Jääkmaksumus	0	1 081	0	1 081	0	1 081
Ostud ja parendused		5 330		5 330	764	6 094
Muud ostud ja parendused		5 330		5 330	764	6 094
Amortisatsioonikulu		-1 604		-1 604	-21	-1 625
31.12.2012						
Soetusmaksumus		55 204	0	55 204	764	55 968
Akumuleeritud kulum		-50 397	0	-50 397	-21	-50 418
Jääkmaksumus		4 807	0	4 807	743	5 550

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed		6 772
Transpordivahendid		6 657
Arvutid ja arvutisüsteemid		115
Kokku		6 772

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	21 732	21 732
Akumuleeritud kulum	-21 107	-21 107
Jääkmaksumus	625	625
Amortisatsioonikulu	-288	-288
31.12.2011		
Soetusmaksumus	21 732	21 732
Akumuleeritud kulum	-21 395	-21 395
Jääkmaksumus	337	337
Ostud ja parendused	5 681	5 681
Amortisatsioonikulu	-2 552	-2 552
31.12.2012		
Soetusmaksumus	27 413	27 413
Akumuleeritud kulum	-23 947	-23 947
Jääkmaksumus	3 466	3 466

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011
Kasutusrenditulu	1 279	0

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	30 717	15 391
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	5 312	17 315
1-5 aasta jooksul	10 658	15 970

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	8 068	8 068			
Võlad töövõtjatele	13 025	13 025			
Maksuvõlad	15 335	15 335			
Saadud ettemaksed	57 500	57 500			
Tulevaste perioodide tulud	57 500	57 500			
Kokku võlad ja ettemaksed	93 928	93 928			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 902	2 902			
Võlad töövõtjatele	23 979	23 979			
Maksuvõlad	19 739	19 739			
Kokku võlad ja ettemaksed	46 620	46 620			

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	78 791	82 741
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	20 945	21 994
Kokku tingimuslikud kohustused	99 736	104 735

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kultuurkapital	4 849	1 003	-5 852	0
Eesti Filmi Sihtasutus	20 771	12 124	-32 855	40
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	25 620	13 127	-38 707	40
Kokku sihtfinantseerimine	25 620	13 127	-38 707	40

	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Eesti Filmi Sihtasutus	40	1 030	-1 070	0
Kultuurkapital	0	400	-400	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	40	1 430	-1 470	
Kokku sihtfinantseerimine	40	1 430	-1 470	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	170 494	81 721
Eesti	135 322	82 619
Taani	128 336	213 020
Soome	11 746	1 988
Hispaania	68	0
Prantsusmaa	0	8 831
Läti	0	1 700
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	445 966	389 879
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	27 220	14 381
Norra	15 699	35 597
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	42 919	49 978
Kokku müügitulu	488 885	439 857
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Animatsiooni tootmine (59111)	353 801	322 323
Reklaamiteenused (59112)	129 382	107 669
Muud tulud	5 702	9 865
Kokku müügitulu	488 885	439 857

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	171 997	169 441
Sotsiaalmaksud	59 056	58 288
Kokku tööjõukulud	231 053	227 729
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	31 200	31 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2013

A Film Eesti OÜ (registrikood: 10043275) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTEL TÕLDSEPP	Juhatuse liige	11.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 171
Kokku	99 736
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Kokku	25 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	353801	72.37%	Jah
Telesaadete tootmine	59112	129382	26.46%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristel Tõldsepp	47409260266	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6706485
E-posti aadress	afilm@afilm.ee