

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Filmivabrik OÜ

registrikood: 10494629

tänavatalu nimi, Kunderi 8A
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10121

telefon: +372 6423228, +372 5163642

faks: +372 6426228

e-posti aadress: filmivabrik@filmivabrik.ee

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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Filmivabrik OÜ põhitegevusalaks filmide ja videode tootmine. Eesmärk on alati kliendi rahulolul ja kvaliteedil.

Filmivabrik OÜ peab oma tooteid teostades silmas kõikide osapoolte huve. Kliendile pakutavad teenused töötatakse välja koostöös kliendiga.

Äritegevus

Firma netokäibeks oli 2011. aastal 141 tuhat eurot. Töölepinguga töötajaid 2011. aastal oli 6. Lisaks töölepinguga töötajatele kasutatakse filmides töövõtulepinguga tööjõudu.

Majandusaasta kasumiks kujunes 4193 eurot.

Osad ja osanikud

Firmal on üks omanik. Filmivabrik OÜ juhatuse koosseis on ühest liikmest. Juhatuse liikmele töö eest tasu ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 841	8 492	2
Finantsinvesteeringud	3 049	3 049	
Nõuded ja ettemaksed	18 938	23 859	
Varud	73 764	20 136	6
Kokku käibevara	107 592	55 536	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 417	2 618	5
Materiaalne põhivara	18 475	14 383	7
Kokku põhivara	19 892	17 001	
Kokku varad	127 484	72 537	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	16 417	11 978	8
Sihtfinantseerimine	78 421	25 715	
Kokku lühiajalised kohustused	94 838	37 693	
Kokku kohustused	94 838	37 693	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 641	41 212	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 193	-9 180	
Kokku omakapital	32 646	34 844	
Kokku kohustused ja omakapital	127 484	72 537	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	140 738	148 498	12
Muud äritulud	13	179	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 433	-30 682	
Mitmesugused tegevuskulud	-46 199	-45 065	
Tööjõukulud	-68 139	-74 775	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 607	-5 991	
Muud ärikulud	-1 201	-1 337	
Ärikasum (kahjum)	4 172	-9 173	
Finantstulud ja -kulud	21	-6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 193	-9 179	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 193	-9 179	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 172	-9 173	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 607	5 991	
Muud korrigeerimised	0	1 237	
Kokku korrigeerimised	5 607	7 228	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 920	11 489	
Varude muutus	-53 628	25 081	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	57 145	-41 817	
Laekunud intressid	21	0	
Makstud intressid	0	-6	
Kokku rahavood äritegevusest	18 237	-7 198	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 698	-9 147	
Muud laekumised investeerimistegevusest	1 201	-68	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 497	-9 215	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-6 391	-6 391	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	-6 939	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	548	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 391	-12 782	
Kokku rahavood	3 349	-29 195	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 492	37 687	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 349	-29 195	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 841	8 492	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	7 195	40 664	50 415
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-9 180	-9 180
Makstud dividendid			-6 391	-6 391
Muutused reservides		-6 939	6 939	0
31.12.2010	2 556	256	32 032	34 844
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 193	4 193
Makstud dividendid			-6 391	-6 391
31.12.2011	2 556	256	29 834	32 646

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Filmivabrik 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURO-des.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtjalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud 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 eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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 vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 EURO. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 EURO, 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%.

Rendid

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..

Maksustamine

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 21/79 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.

Tulud

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. Nummerdatud meetodi kohaselt kajastatakse teenuste osutamisel saadud tulud ja kasum proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	6 383	0
Arvelduskontod	5 458	8 492
Kokku raha	11 841	8 492

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	16 179	19 423
Kokku nõuded ostjate vastu	16 179	19 423

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	534		110
Üksikisiku tulumaks		2 809	1 861
Sotsiaalmaks		3 719	3 288
Kohustuslik kogumispension		188	154
Töötuskindlustusmaksed		473	418
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	534	7 189	5 831

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 417	2 618
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 417	2 618

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	9 250	4 253
Lõpetamata toodang	64 514	15 883
Kokku varud	73 764	20 136

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	148 655	148 655
Akumuleeritud kulum	-137 428	-137 428
Jääkmaksumus	11 227	11 227
Ostud ja parendused	9 147	9 147
Amortisatsioonikulu	-5 991	-5 991
31.12.2010		
Soetusmaksumus	157 802	157 802
Akumuleeritud kulum	-143 419	-143 419
Jääkmaksumus	14 383	14 383
Ostud ja parendused	9 698	9 698
Amortisatsioonikulu	-5 606	-5 606
31.12.2011		
Soetusmaksumus	167 500	167 500
Akumuleeritud kulum	-149 025	-149 025
Jääkmaksumus	18 475	18 475

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	4 307	911
Võlad töövõtjatele	4 919	5 235
Dividendivõlg		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 226	6 146

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	4 307	911

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
võlad töötajatele	0	5 235
Kokku võlad töövõtjatele	4 919	5 235

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	140 738	148 498
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	140 738	148 498
Kokku müügitulu	140 738	148 498
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 59111	17 552	24 558
EMTAK 77300	123 186	123 940
Kokku müügitulu	140 738	148 498

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	50 698	55 309
Sotsiaalmaksud	17 441	19 467
Kokku tööjõukulud	68 139	74 776
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	6

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	2 620

Ettevõtte ei ole seotud osapooli

Aruande digitaalallkirjad

Filmivabrik OÜ (registrikood: 10494629) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MANFRED VAINOKIVI	Juhatuse liige	20.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 193
Kokku	29 834
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 834
Kokku	29 834

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	140738	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Manfred Vainokivi	36401100308		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6423228
Faks	+372 6426228
Mobiiltelefon	+372 5163642
E-posti aadress	filmivabrik@filmivabrik.ee