

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Alasti Kino

registrikood: 11700918

tänavatalu nimi, Kuusiku,
maja ja korteri number:

küla: Rootsi küla

vald: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79815

telefon: +372 56673727

e-posti aadress: info@alastikino.ee

veebilehe aadress: www.alastikino.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Alasti Kino põhitegevusalaks on mängufilmide, dokumentaalfilmide ja reklaamfilmide tootmine. OÜ Alasti Kino alustas tegevust augustis 2009. Teise majandusaasta sihiks oli jätkata tööd filmitootmise erinevates valdkondades, arendades suhteid ja kontakte.

2011. aasta olulisimaks realiseeritud projektiks oli Eesti lugude sarjas ERR-i tellimusena valminud dokumentaalfilm "Kartuli Wabariik".

Tellimustöödena toodeti 6 promotsioonifilmi ja 7 telereklaami. Osutati tööjõu rendi teenust eesti ja välismaistele filmistuudiotele.

2011. aastal oli tootmises lühimängufilm "Distant", mille tootmine jätkus ka 2012. aastal ja mis esilinastus juunis 2012. Samuti algas arendus dokumentaalfilmidega "Setu saadik" ja "Parem homme", mis valmivad Eesti lugude sarjas ERR-i tellimusena 2012. aasta sügisel. Lisaks on endiselt tootmises koostöös Allfilmiga 2010-ndast aastast arendatud dokumentaalfilm "Risttuules".

2011. aastal oli OÜ Alasti Kino müügitulu 100 639 (2010: 72 599) eurot, puhaskasumiks kujunes 5 015 (2010: 6 534) eurot.

2011. aastal investeeris ettevõtte 969 (2010: 17 654) eurot.

2011. aastal oli ettevõttes keskmine töötajate arv 3 (2010: 3) töötajat. Tegev ja kõrgemale juhtkonnale maksti 2011. aastal 8 713 (2010: 2 100) eurot. Juhatusel liikmetele lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

2012. aasta peamiseks eesmärgiks on suurendada ettevõtte osalust reklaamitootmises ning turustada end ka välisturgudele, samuti arendada mängu- ja dokumentaalfilmide stsenaariumeid jõudmaks tootmiseni 2013. aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 14 toodud OÜ Alasti Kino 2011. a raamatupidamise aastaaruande 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, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Alasti Kino on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 084	8 201	2
Nõuded ja ettemaksed	6 168	11 138	3
Kokku käibevara	10 252	19 339	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 141	4 711	5
Immateriaalne põhivara	4 117	6 711	6
Kokku põhivara	9 258	11 422	
Kokku varad	19 510	30 761	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 290	5 341	7
Sihtfinantseerimine	2 603	15 818	
Kokku lühiajalised kohustused	4 893	21 159	
Kokku kohustused	4 893	21 159	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 068	2 556	9
Registreerimata osakapital	0	512	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 534	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 015	6 534	
Kokku omakapital	14 617	9 602	
Kokku kohustused ja omakapital	19 510	30 761	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	100 639	72 599	10
Muud äritulud	61	0	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	0	-6 711	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 364	-36 633	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 499	-1 336	
Tööjõukulud	-28 686	-18 081	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 133	-3 266	5,6
Muud ärikulud	-10	0	
Ärikasum (kahjum)	5 008	6 572	
Finantstulud ja -kulud	7	-38	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 015	6 534	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 015	6 534	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 008	6 572	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 133	3 266	5,6
Muud korrigeerimised	-26 198	-10 929	
Kokku korrigeerimised	-23 065	-7 663	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 970	-11 137	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 051	21 160	
Laekumised sihtfinantseerimisest	12 983	10 929	
Kokku rahavood äritegevusest	-3 155	19 861	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-969	-17 654	5
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	6 033	
Laekunud intressid	7	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-962	-11 621	
Kokku rahavood	-4 117	8 240	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 201	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 117	8 240	2
Valuutakursside muutuste mõju	0	-39	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 084	8 201	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	0	2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	6 534	6 534
Muutused muudest omanike sissemaksetest	0	512	0	512
31.12.2010	2 556	512	6 534	9 602
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	5 015	5 015
Emiteeritud osakapital	512	-512	0	0
31.12.2011	3 068	0	11 549	14 617

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 9.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alasti Kino OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 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 arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale eurode (s.o ettevõtte arvestusvaluuta). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakurside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 959 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 959 euro, kantakse soetamisel 100%-liselt kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:
Masinad ja seadmed 5 -10 %

Immateriaalsete varaobjektidena võetakse arvele varad, millede puhul kehtib eeldus, et nende soetamise hetkel on tõenäoline, et ettevõtte saab objekti kasutamisest tulevikus majanduslikku kasu. Majanduslik kasu võib väljenduda ka kulude kokkuhoius. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest ja millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Immateriaalse põhivara soetusmaksumuse määramisel lähtutakse analoogiilistest põhimõtetest nagu materiaalse põhivara soetusmaksumuse. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasutusperioodist.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Sihtfinantseerimine

Varade ja kulude sihtfinantseerimist kajastatakse netomeetodil - sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on: osaühingu juhatus, olulise osalusega eraisikutest omanikud ning nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal on kantud reservi 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital on moodustanud vähemalt 1/10 kapitalist.

Reservkapitali saab kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei teha väljamakseid omanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	4 084	8 201
Kokku raha	4 084	8 201

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 297	25	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	797	348	4
Muud nõuded	300	0	
Tagatisraha	300	0	
Ettemaksed	45	9 980	
Muud nõuded	729	785	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 168	11 138	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	797	0	0	206
Üksikisiku tulumaks	0	81	0	474
Sotsiaalmaks	0	319	0	683
Kohustuslik kogumispension	0	12	0	27
Töötuskindlustusmaksed	0	5	0	45
Ettemaksukonto jääk	0		348	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	797	417	348	1 435

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte majandusarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	2 556	2 556
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	2 556	2 556
Ostud ja parendused	5 421	5 421
Amortisatsioonikulu	-3 266	-3 266
31.12.2010		
Soetusmaksumus	4 909	4 909
Akumuleeritud kulum	-198	-198
Jääkmaksumus	4 711	4 711
Ostud ja parendused	969	969
Amortisatsioonikulu	-539	-539
31.12.2011		
Soetusmaksumus	5 879	5 879
Akumuleeritud kulum	-738	-738
Jääkmaksumus	5 141	5 141

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	6 711	6 711
31.12.2010		
Soetusmaksumus	6 711	6 711
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	6 711	6 711
Amortisatsioonikulu	-457	-457
Muud muutused	-2 137	-2 137
31.12.2011		
Soetusmaksumus	4 574	4 574
Akumuleeritud kulum	-457	-457
Jääkmaksumus	4 117	4 117

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 610	312	
Võlad töövõtjatele	83	1 285	
Maksuvõlad	417	1 435	4
Muud võlad	180	2 309	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 290	5 341	

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

	2011	2010
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
EAS	0	6 033
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	6 033
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Eesti Filmi SA	7 870	5 816
Eesti Kultuurkapital	5 113	5 113
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 983	10 929
Kokku sihtfinantseerimine	12 983	16 962

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 068	2 556
Osade arv (tk)	6	5
31.12.2011 seisuga oli ettevõttel registreerimata osakapitali 512 eurot, Äriregistris tehti kanne jaanauris 2012.		

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 11 549 (31.12.2010: 6 534) eurot. Vaba omakapitali on 31.12.2011 seisuga 11 242 (31.12.2010: 6 278) eurot, sest ettevõttel on moodustamata kohustuslik reservkapital.

Dividendide väljamaksmisel omanikule kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 8 881 (31.12.2010: 4 960) eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 2 361(31.12.2010: 1 318) eurot.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	95 914	59 817
Soome	4 725	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	100 639	59 817
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	0	12 782
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	12 782
Kokku müügitulu	100 639	72 599
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinofilmide ja videote tootmine	100 639	72 599
Kokku müügitulu	100 639	72 599

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-23 150	-13 453
Sotsiaalmaksud	-5 536	-4 628
Kokku tööjõukulud	-28 686	-18 081
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Ettevõtte kajastab tööjõukulude all ka ühekordseid töövõtulepinguid, mis on sõlmitud filmide tootmiseks.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	8 713	2 100

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Alasti Kino (registrikood: 11700918) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIS NIMIK	Juhatuse liige	04.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 015
Kokku	11 549
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 549
Kokku	11 549

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	100639	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristi Rimm	48502235716	A.Adamsoni 24-7, Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
Liis Nimik	47910300224	Tuukri põik 10A-5, Eesti	8000 EEK
Martti Helde	38708230320	Kuusiku, Rootsi küla, Kohila vald, Rapla maakond, Eesti	8000 EEK
Heiko Sikka	38704070364	Roheline aas 24, Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
Kristjan Pütsep	38702112743	Tuukri põik 10A-5, Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK
Tarvo Schmeimann	38610232776	Virmalise 24/26-8, Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56673727
E-posti aadress	info@alastikino.ee
Veebilehe aadress	www.alastikino.ee