

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: osäühing DECART PLUS

registrikood: 10309997

tänava/talu nimi, Suur-Patarei tn 21b-6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10415

telefon: +372 5269086

e-posti aadress: liina@allfilm.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Muud ärikulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Decart Pluss (edaspidi ühing) on kantud äriregistrisse 30.10.1997.

OÜ Decart Pluss peamine tegevusvaldkond on audiovisuaalne tootmine (filmide, reklaamklippide, telesaadete jne. konseptsiooni arendus, režiiplaani koostamine ja elluviimine, pildi- ja helimontaaž, muusikaline- ja graafiline kujundus).

Olulisemad tegevused 2021 majandusaastal:

2021.aasta oli 2020.aastal alanud pandeemiast tingituna vähese majandustegevusega. Mõlemad Decart Plussi juhatuse liikmed Liina Triškina-Vanhatalo ja Seppo Vanhatalo said Kinoliidu vahendusel Kultuuriministeeriumi poolt välja antavat loometoetust.

Peamised tegevused 2021.aastal olid mängufilmi "Emalõvi" arendamine – st loovmeeskonna ja näitlejate valik, piloodi filmimine ja montaaž. Aasta lõpus anti sisse tootmistootlus Eesti Filmi Instituuti ning saadi positiivne otsus. Samuti osaleti PÕFFi raames toimival Baltic Event rahvusvahelisel projektiturul, kus võideti esimene preemia arendusfaasis filmide kategoorias.

Helistuudios teostati peamiselt lühiajalisi teenustöid- dialoogi järelsalvestamisi ja dublaaži – nt inglise mängufilm "Burial", mängufilm "Kalev ". Samuti viidi läbi järjekordne tehnilise mooduli meistriklass Balti Filmi- ja Meediakoolis.

Täiendati vajalikul määral heli-ja pildimontaažistuudio (aadressil Vabriku 6, Tallinn) tehnilist baasi tarkvarauuenduste jms näol ning täiustati akustikat. Soetati ka stuudio igapäevaseks ekspluatatsiooniks vajalikku varustust ja sisustust.

Järgnevas majandusaastaks on planeeritud siirduda eeltootmisetappi mängufilmiga "Emalõvi" ning jätkata rahvusvahelise rahastuse taotlemist. Ka on sõlmitud kokkulepe Allfilm OÜ-ga mängufilmi "Kalev" lisadialoogi salvestamise sessioonide jätkamiseks ja Taska Films OÜ-ga Soome 6-osalise teleseriaali "Kõik minu patud" helijäreltööluse teostamiseks 2022.aasta kevad-suvel.

Juhatus on kaheliikmeline.

Eraldi juhatuseliikme tasusi ei makstud 2021.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	43 968	39 990	
Nõuded ja ettemaksed	432	280	2,3
Varud	45	0	
Kokku käibevarad	44 445	40 270	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 374	5 704	4
Kokku põhivarad	4 374	5 704	
Kokku varad	48 819	45 974	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	987	2 183	6
Kokku lühiajalised kohustised	987	2 183	
Kokku kohustised	987	2 183	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	1 293	1 293	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 686	49 214	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 041	-9 528	
Kokku omakapital	47 832	43 791	
Kokku kohustised ja omakapital	48 819	45 974	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	20 350	15 508	7
Muud äritulud	4 750	3 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 031	-1 697	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 446	-11 617	8
Tööjõukulud	-6 250	-12 791	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 330	-1 927	4
Muud ärikulud	-2	-4	10
Ärikasum (kahjum)	4 041	-9 528	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 041	-9 528	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 041	-9 528	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Decart Pluss OÜ 2021.a. raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Decart Pluss OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt. Raamatupidamise arvestuseks kasutatakse raamatupidamisprogrammi Merit Aktiva.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata summasid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.s.t bilansis on soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320eur ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasutuseaga või madalama soetusmaksumusega varad kantakse kasutusse võtmisel kohe 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle arvestust bilansiväliselt ei peeta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320eur

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Materiaalne põhivara	5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse siis, kui laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	432	432
Kokku nõuded ja ettemaksed	432	432
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	280	280
Kokku nõuded ja ettemaksed	280	280

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			153
Üksikisiku tulumaks			135
Sotsiaalmaks			226
Töötuskindlustusmaksed			16
Ettemaksukonto jääk	432	280	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	432	280	530

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	3 240	3 353	8 117	14 710	48 866	63 576
Akumuleeritud kulum	-3 240	-2 421	-6 909	-12 570	-43 375	-55 945
Jääkmaksumus	0	932	1 208	2 140	5 491	7 631
Amortisatsioonikulu		-764	-580	-1 344	-583	-1 927
31.12.2020						
Soetusmaksumus	3 240	3 353	8 117	14 710	48 866	63 576
Akumuleeritud kulum	-3 240	-3 185	-7 489	-13 914	-43 958	-57 872
Jääkmaksumus	0	168	628	796	4 908	5 704
Amortisatsioonikulu		-168	-579	-747	-583	-1 330
31.12.2021						
Soetusmaksumus	3 240	3 353	8 117	14 710	48 866	63 576
Akumuleeritud kulum	-3 240	-3 353	-8 068	-14 661	-44 541	-59 202
Jääkmaksumus	0	0	49	49	4 325	4 374

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	479	479
Akumuleeritud kulum	-479	-479
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2020		
Soetusmaksumus	479	479
Akumuleeritud kulum	-479	-479
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2021		
Soetusmaksumus	479	479
Akumuleeritud kulum	-479	-479
Jääkmaksumus	0	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	987	987
Kokku võlad ja ettemaksed	987	987
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	735	735
Võlad töövõtjatele	540	540
Maksuvõlad	530	530
Muud võlad	378	378
Muud viitvõlad	378	378
Kokku võlad ja ettemaksed	2 183	2 183

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 100	15 508
Soome	250	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 350	15 508
Kokku müügitulu	20 350	15 508
Müügitulu tegevusalade lõikes		
5912 Kinofilmide tootmisjärgsed tegevused	20 350	15 508
Kokku müügitulu	20 350	15 508

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	4 877	4 461
Energia	834	737
Kütus	834	737
Mitmesugused bürookulud	1 670	1 396
Lähetuskulud	1 184	2 680
ruumide kommunaalkulud	1 998	1 814
Muud	883	529
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 446	11 617

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	4 671	9 669
Sotsiaalmaksud	1 579	3 122
Kokku tööjõukulud	6 250	12 791
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	4
Kokku muud ärikulud	2	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	4 671	9 669

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2022

osaühing DECART PLUSS (registrikood: 10309997) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA TRIŠKINA-VANHATALO	Juhatuse liige	28.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 041
Kokku	43 727
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	43 727
Kokku	43 727

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 041
Kokku	43 727
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	43 727
Kokku	43 727

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	20010	98.33%	Jah
Teadus- ja arendustegevus sotsiaal- ja humanitaarteaduste vallas	72201	340	1.67%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Seppo Juhani Vanhatalo	35705140147		1278 EUR (Lihtomand)
Liina Triškina-Vanhatalo	47606020287	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5269086
E-posti aadress	liina@allfilm.ee