

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: osäühing DECART PLUS

registrikood: 10309997

tänavatänu 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 2020 majandusaastal:

2020.aasta esimese poole peamised tegevused olid: dokumentaalfilmi "Pensipäev" helimontaaž, tehnilise mooduli meistriklass Balti Filmi- ja Meediakoolis ja uue mängufilmi "Emalõvi" stsenaariumi esimese kuni kolmanda versiooni kirjutamine. Aasta teises pooles saadi "Emalõvi" projektile nii Eesti Filmi Sihtasutuse kui Eesti Kultuurkapitali (taotleja filmi tootja Allfilm OÜ) arendustoetust ning alustati tööd loovmeeskonnaga.

Muidugi lõi märtsis 2020. alanud pandeemia plaanid sassi, varakevadel algama pidanud Soome mängufilmi " Memory of Water" võtted lükkusid kevadest hilissuvesse ja sügisesse. Raskendatud olid helirežii kursuste läbiviimine ja MA-tööde juhendamine, mis siiski läbi viidi. Majanduslike raskuse vältimiseks küsiti ja saadi abi nii Eesti Töötukassa töötasuhüvitise kui EAS pandeemialeevenduse meetmest.

Siiski 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 jätkata mängufilmi "Emalõvi" arendust ning positiivse toetusotsuse korral siirduda eeltootmisetappi.

Ühingu juhatuse on kaheliikmeline. Juhatuse liikmetele maksti aruandeperioodil tasu 500.-eurot (bruto)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	39 990	50 391
Nõuded ja ettemaksed	280	330
Kokku käibevarad	40 270	50 721
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	5 704	7 631
Kokku põhivarad	5 704	7 631
Kokku varad	45 974	58 352
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	2 183	5 033
Kokku lühiajalised kohustised	2 183	5 033
Kokku kohustised	2 183	5 033
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	1 293	1 293
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 214	56 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 528	-7 686
Kokku omakapital	43 791	53 319
Kokku kohustised ja omakapital	45 974	58 352

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	15 508	37 905
Muud äritulud	3 000	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 697	-4 820
Mitmesugused tegevuskulud	-11 617	-18 466
Tööjõukulud	-12 791	-19 577
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 927	-1 587
Muud ärikulud	-4	-1 141
Ärikasum (kahjum)	-9 528	-7 686
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 528	-7 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 528	-7 686

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Decart Pluss OÜ 2020.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

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (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 suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse siis, kui laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	280	280
Kokku nõuded ja ettemaksed	280	280
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	330	330
Ostjatelt laekumata arved	330	330
Kokku nõuded ja ettemaksed	330	330

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		153	1 773
Üksikisiku tulumaks		135	135
Sotsiaalmaks		226	394
Töötuskindlustusmaksed		16	29
Ettemaksukonto jääk	280		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	280	530	2 331

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018						
Soetusmaksumus	3 240	3 353	10 892	17 485	45 953	63 438
Akumuleeritud kulum	-3 240	-1 657	-8 514	-13 411	-41 317	-54 728
Jääkmaksumus	0	1 696	2 378	4 074	4 636	8 710
Ostud ja parendused					2 913	2 913
Amortisatsioonikulu		-764	-580	-1 344	-243	-1 587
Müügid (jääkmaksumuses)			-590	-590		-590
Muud muutused					-1 815	-1 815
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

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	479	479
Akumuleeritud kulum	-479	-479
Jääkmaksumus	0	0
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	769	769
Võlad töövõtjatele	1 124	1 124
Maksuvõlad	2 331	2 331
Muud võlad	616	616
Muud viitvõlad	616	616
Saadud ettemaksed	193	193
Tulevaste perioodide tulud	193	193
Kokku võlad ja ettemaksed	5 033	5 033

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 508	37 905
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 508	37 905
Kokku müügitulu	15 508	37 905
Müügitulu tegevusalade lõikes		
5912 Kinofilmide tootmisjärgsed tegevused	15 508	37 905
Kokku müügitulu	15 508	37 905

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	4 461	4 877
Energia	737	1 059
Kütus	737	1 059
Mitmesugused bürookulud	1 396	2 254
Lähetuskulud	2 680	5 948
Ruumide kommunaalkulud	1 814	2 912
Muud	529	1 416
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 617	18 466

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	9 669	14 752
Sotsiaalmaksud	3 122	4 825
Kokku tööjõukulud	12 791	19 577
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	0	1 105
Trahvid, viivised ja hüvitised	4	6
Muud	0	30
Kokku muud ärikulud	4	1 141

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	9 669	14 752

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2021

osaühing DECART PLUSS (registrikood: 10309997) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA TRIŠKINA-VANHATALO	Juhatuse liige	29.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 528
Kokku	39 686
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 686
Kokku	39 686

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 528
Kokku	39 686
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 686
Kokku	39 686

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	11717	75.55%	Jah
Teadus- ja arendustegevus sotsiaal- ja humanitaarteaduste vallas	72201	1742	11.23%	Ei
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmisjärgsed tegevusalad	59121	1700	10.96%	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