

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Muud ärikulud	11
Lisa 12 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. tootmise arendamine, režiiplaani koostamine ja elluviimine, pildi- ja helimontaaž, muusikaline- ja graafiline kujundus).

Olulisemad tegevused 2018 majandusaastal:

Peamine projekt kogu aasta vältel oli EV100 raames valmiv täispikk mängufilm "Võta või jäta". Aasta esimeses pooles olid viimased võtteperioodid paralleelselt pildi- ja helimontaažiga. Juuliku keskelt oli nädalane heli lõppsalvestuse periood Helsingis, Meguru Film&Sound stuudios. Augustis algasid tööd filmi promotsiooniga. Film esilinastus septembris 2019. Sama EV100 filmiprogrammi raames valmis ka dokumentaalfilmikassett "Juured", mille ühe osa helijäreletootluse teostas Seppo Vanhatalo. Samuti valmis ja esilinastus PÖFF-il 2018 Riho Västriku lühidokumentaali "Uued naabrid" mille heli- ja pildimontaaž valmis OÜ Decart Pluss stuudios.

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.

Järgneva majandusaastaks on planeeritud uute mängufilmisenaariumite "Mooses" ja "Argpüksid ja kangelased" arendamine, Soome mängufilmi "Helene" (rež: Antti Jokinen) helisalvestus ja "Võta või jäta" esitlemine erinevatel festivalidel.

Ühingu juhatuse on kaheliikmeline. Juhatuse liikmetele eraldi juhatuse liikme tasu ei makstud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	56 289	43 518
Nõuded ja ettemaksed	269	420
Kokku käibevarad	56 558	43 938
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	8 710	12 353
Immateriaalsed põhivarad	0	79
Kokku põhivarad	8 710	12 432
Kokku varad	65 268	56 370
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4 263	3 138
Kokku lühiajalised kohustised	4 263	3 138
Kokku kohustised	4 263	3 138
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	1 293	1 293
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 015	40 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 885	8 688
Kokku omakapital	61 005	53 232
Kokku kohustised ja omakapital	65 268	56 370

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	38 864	29 200
Muud äritulud	0	1 250
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 316	-2 009
Mitmesugused tegevuskulud	-11 146	-8 849
Tööjõukulud	-13 509	-7 269
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 722	-3 602
Muud ärikulud	-1 257	-34
Ärikasum (kahjum)	7 914	8 687
Muud finantstulud ja -kulud	1	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 915	8 688
Tulumaks	-30	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 885	8 688

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Decart Pluss OÜ 2018.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 arvestusprintsipi 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 printsibiist 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 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)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	269	269
Kokku nõuded ja ettemaksed	269	269
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	420	420
Kokku nõuded ja ettemaksed	420	420

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			317	98
Üksikisiku tulumaks		1 256		379
Sotsiaalmaks		2 106		756
Töötuskindlustusmaksed		153		55
Ettemaksukonto jääk	269		103	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	269	3 515	420	1 288

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016						
Soetusmaksumus	3 240	8 973	33 063	45 276	11 550	56 826
Akumuleeritud kulum	-3 240	-6 920	-26 060	-36 220	-11 357	-47 577
Jääkmaksumus	0	2 053	7 003	9 056	193	9 249
Ostud ja parendused		936	5 675	6 611		6 611
Amortisatsioonikulu	0	-529	-2 784	-3 313	-193	-3 506
Muud muutused			-1	-1		-1
31.12.2017						
Soetusmaksumus	3 240	9 909	38 737	51 886	11 550	63 436
Akumuleeritud kulum	-3 240	-7 449	-28 844	-39 533	-11 550	-51 083
Jääkmaksumus	0	2 460	9 893	12 353	0	12 353
Amortisatsioonikulu		-828	-2 622	-3 450	-193	-3 643
Muud muutused		64	-4 893	-4 829	4 829	0
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

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2016		
Soetusmaksumus	479	479
Akumuleeritud kulum	-304	-304
Jääkmaksumus	175	175
Amortisatsioonikulu	-96	-96
31.12.2017		
Soetusmaksumus	479	479
Akumuleeritud kulum	-400	-400
Jääkmaksumus	79	79
Amortisatsioonikulu	-79	-79
31.12.2018		
Soetusmaksumus	479	479
Akumuleeritud kulum	-479	-479
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	748	748
Maksuvõlad	3 515	3 515
Kokku võlad ja ettemaksed	4 263	4 263
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 850	1 850
Maksuvõlad	1 288	1 288
Kokku võlad ja ettemaksed	3 138	3 138

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	38 864	20 700
Soome	0	8 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	38 864	29 200
Kokku müügitulu	38 864	29 200
Müügitulu tegevusalade lõikes		
5912 Kinofilmide tootmisjärgsed tegevusalad	38 864	29 200
Kokku müügitulu	38 864	29 200

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	4 841	3 104
Energia	898	823
Kütus	898	823
Mitmesugused bürookulud	1 468	1 206
Lähetuskulud	961	1 705
Ruumide kommunaalkulud	1 368	1 211
Muud	1 610	800
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 146	8 849

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	10 096	5 430
Sotsiaalmaksud	3 413	1 838
Kokku tööjõukulud	13 509	7 268
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	1

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	10	34
Muud	1 247	0
Kokku muud ärikulud	1 257	34

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	10 096	5 430

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2019

osaühing DECART PLUSS (registrikood: 10309997) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA TRIŠKINA-VANHATALO	Juhatuse liige	28.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 885
Kokku	56 900
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	56 900
Kokku	56 900

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 885
Kokku	56 900
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	56 900
Kokku	56 900

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmisjärgsed tegevusalad	59121	38864	100.00%	Jah

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