

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Exitfilm

registrikood: 10343238

tänavatalu nimi, Uus 3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10111

telefon: +372 5159696, +372 6000155

e-posti aadress: exitfilm@online.ee

veebilehe aadress: www.exitfilm.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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Exitfilm on alustanud oma tegevust 28 veebruaril 1992 – põhitegevuseks filmide tootmine.

OÜ Exitfilm neto müügituluks 2015. aastal kujunes 22 322 eurot ning puhaskahjumiks kujunes -4 261 eurot.

OÜ Exitfilmis töötas keskmiselt 2 põhitöökohaga töötajat.

Töötasud ning honorarid arvestati summas 5 554 eurot, sh. juhatuse liikmetele arvestati tasu 4 009 eurot.

Peeter Urbla

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 291	34 176	2
Nõuded ja ettemaksed	1 727	4 886	3
Kokku käibevara	29 018	39 062	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 605	2 605	
Materiaalne põhivara	63 263	76 020	5
Kokku põhivara	65 868	78 625	
Kokku varad	94 886	117 687	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 209	10 000	6
Võlad ja ettemaksed	3 034	26 783	7
Kokku lühiajalised kohustused	18 243	36 783	
Kokku kohustused	18 243	36 783	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 848	70 348	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 261	5 500	
Kokku omakapital	76 643	80 904	
Kokku kohustused ja omakapital	94 886	117 687	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	22 322	20 940	8
Muud äritulud	878	42	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	106 745	112 580	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-105 736	-102 621	
Tööjõukulud	-7 387	-5 726	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 106	-19 716	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-4 284	5 499	
Intressikulud	-12	-3	
Muud finantstulud ja -kulud	35	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 261	5 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 261	5 500	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-4 284	5 499	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	21 106	19 716	
Kokku korrigeerimised	21 106	19 716	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 159	1 084	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-23 749	-11 913	
Laekunud intressid	35	4	
Makstud intressid	-12	-3	
Kokku rahavood äritegevusest	-3 745	14 387	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 349	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 349	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 209	10 000	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-4 414	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 209	5 586	
Kokku rahavood	-6 885	19 973	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 176	14 203	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 885	19 973	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 291	34 176	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	2 556	70 348	75 404
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 500	5 500
31.12.2014	2 500	2 556	75 848	80 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 261	-4 261
31.12.2015	2 500	2 556	71 587	76 643

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Exitfilm 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Exitfilm kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Exitfilm ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna Shop of Dreams OÜ bilansimaht kokku ei ületa 5% konsolideeriva üksuse bilansimahust ja müügitulu ei ületa 5% konsolideeriva üksuse müügitulust.

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 ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, või kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud sidus- ja tütarettevõtetesse on bilansis kajastatud soetamismaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kulusse kantud. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatses neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul. Mitterahalise toetusena saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglases väärtuses. Tekkiv kohustus kantakse tuludesse vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha ja pangakontod	27 291	34 176
Kokku raha	27 291	34 176

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	977	977
Ostjatelt laekumata arved	977	977
Muud nõuded	750	750
Viitlaekumised	750	750
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 727	1 727
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 282	1 282
Ostjatelt laekumata arved	1 282	1 282
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 304	3 304
Ettemaksed	300	300
Muud makstud ettemaksed	300	300
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 886	4 886

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	21	3 304	
Üksikisiku tulumaks	633		303
Sotsiaalmaks	455		137
Kohustuslik kogumispension	40		6
Töötuskindlustusmaksed	32		6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 181	3 304	452

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	56 509	90 947	147 456
Akumuleeritud kulum	-51 720	0	-51 720
Jääkmaksumus	4 789	90 947	95 736
Amortisatsioonikulu	-1 668	-18 048	-19 716
31.12.2014			
Soetusmaksumus	56 509	90 947	147 456
Akumuleeritud kulum	-53 388	-18 048	-71 436
Jääkmaksumus	3 121	72 899	76 020
Ostud ja parendused	8 349		8 349
Amortisatsioonikulu	-3 058	-18 048	-21 106
31.12.2015			
Soetusmaksumus	64 858	90 947	155 805
Akumuleeritud kulum	-56 446	-36 096	-92 542
Jääkmaksumus	8 412	54 851	63 263

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	9 000	9 000		
Lühiajalised laenud kokku	9 000	9 000		
Kapitalirendikohustused kokku	6 209	6 209		
Laenukohustused kokku	15 209	15 209		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	10 000	10 000		
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000		
Laenukohustused kokku	10 000	10 000		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 853	1 853	
Maksuvõlad	1 181	1 181	4
Kokku võlad ja ettemaksed	3 034	3 034	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 193	8 193	
Maksuvõlad	452	452	
Muud võlad	18 138	18 138	
Muud viitvõlad	18 138	18 138	
Kokku võlad ja ettemaksed	26 783	26 783	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 322	20 940
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 322	20 940
Kokku müügitulu	22 322	20 940
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Filmide esitus	22 322	20 940
Kokku müügitulu	22 322	20 940

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 554	5 553
Sotsiaalmaksud	1 833	173
Kokku tööjõukulud	7 387	5 726
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	751	10 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 009	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing Exitfilm (registrikood: 10343238) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER URBLA	Juhatuse liige	30.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 848
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 261
Kokku	71 587
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	71 587
Kokku	71 587

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 848
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 261
Kokku	71 587
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	71 587
Kokku	71 587

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	22322	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Urbla	34506020331	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6000155
Mobiiltelefon	+372 5159696
E-posti aadress	exitfilm@online.ee
Veebilehe aadress	www.exitfilm.ee