

Maht N. Tolmus
Registreeritud
SISSE TULNUD
05. 07. 2006

OÜ EXITFILM

21
Esta Leppik

2005.a.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 1.jaanuaril 2005.a. lõpp 31.detsembril 2005.a.

Äriregistri kood	10343238
Aadress	Madala 1 10313 Tallinn
Telefon	6 000 155
Faks	6 604 121
Elektronpost	exitfilm@online.ee
Kodulehekülg	www.exitfilm.ee
Põhitegevusala	Filmide tootmine
Tegevjuht	Peeter Urbla
Audiitor	Ene-Riika Koger



Sisukord

05.07.2006

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	13
Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused	13
Lisa 5. Muud lühiajalised nõuded	14
Lisa 6. Varud	14
Lisa 7. Müügiototel vara	14
Lisa 8. Materiaalne põhivara	15
Lisa 9. Kapitalirendi kohustus	16
Lisa 10. Sihtfinantseerimine	16
Lisa 11. Omakapital	16
Lisa 12. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	17
Lisa 13. Muud äritulud	17
Lisa 14. Rahavoogude aruanne	17
Kasumi jaotamise ettepanek	18
Juhatuse allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele	19
AS Exitfilm omanike nimekiri	20



Tegevusaruanne

OÜ Exitfilm on alustanud oma tegevust 28. veebr. 1992 – põhitegevuseks ~~filmide tootmine~~ ja filmiteenuste osutamine. 2005. aastal toimus omanike otsusel aktsiaseltsi ümberkujundamine osäühinguks ning osakapitali vähendamine.

2005. aastal oli tootmises 13 filmi.

I Lõpetatud toodang

1. *Stiilipidu* - mängufilm
2. *Malev* - mängufilm
3. *Kutse* - dokumentaalfilm
4. *Äraoldud päevade summa (Tubin)* - dokumentaalfilm
5. *Mare Vint* - dokumentaalfilm
6. *Meister* - lühimängufilm
7. *Surnumatja* - lühimängufilm

II Pooleliolev toodang

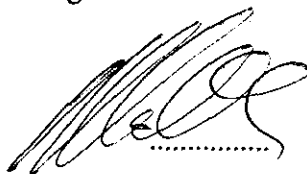
1. *Kuhu lähevad hinged* - mängufilm
2. *Õõlendurid* - mängufilm
3. *Mister Georg* - mängufilm
4. *Sild* - dokumentaalfilm
5. *Taarka* - mängufilm
6. *Ajameistrid* - dokumentaalfilm

AS Exitfilm töötas keskmiselt põhitöökohaga 1 töötaja.

2005. aasta töötasud olid 719 038 krooni. Juhatusel ja nõukogu liikmetele eraldi tasu kohustuste täitmise eest juhatuses ning nõukogus ei makstud.

Peeter Urbla

juhatuse liige



22.05.2006

SISSE TULNUD

05.07.2006

Raamatupidamise aastaaruanne**Juhatuse deklaratsioon**

OÜ Exitfilm juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

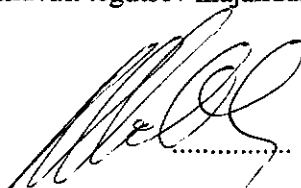
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 22.05.2006 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Exitfilm jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Peeter Urbla

juhatuse liige



22.05.2006

Bilanss

05.07.2006

AKTIVA (varad)

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
Käibevara			
Raha	1	742 488	1 547 333
Lühiajalised finantsinvesteeringud	2	27 030	0
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	3	223 442	28 845
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	12 744	66 016
Muud lühiajalised nõuded	5	88 744	140 456
Ettemaksed teenuste eest		0	2 362
Kokku		324 930	237 679
Varud	6		
Lõpetamata toodang		946 241	7 568 902
Ettemaksed varude eest		127	47
Kokku		946 368	7 568 949
Käibevara kokku		2 040 816	9 353 961
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtete aktsiad ja osad		26 879	29 235
Kokku	7	26 879	29 235
Materiaalne põhivara	8		
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		113 453	137 391
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		0	16 458
Kokku		113 453	153 849
Põhivara kokku		140 332	183 084
AKTIVA (varad) KOKKU		2 181 148	9 537 045



Maaj. ...
Regist. ...
SISSEVÕTLUSTUD

05.07.2006

PASSIVA (kohustused ja omakapital)**Kohustused****Lühiajalised kohustused****Laenukohustused***Lühiajalised laenud ja võlakirjad*

		34 850	30 617
--	--	--------	--------

Kokku

9	34 850	30 617
---	--------	--------

Võlad ja ettemaksed

Võlad tarnijatele

	147 980	169 590
--	---------	---------

Võlad töövõtjatele

	29 852	52 183
--	--------	--------

Maksuvõlad

4	54 289	80 651
---	--------	--------

Muud võlad

	360 000	17 481
--	---------	--------

Kokku

	592 121	319 905
--	---------	---------

Sihtfinantseerimine

10	964 209	8 030 441
----	---------	-----------

Lühiajalised kohustused kokku

	1 591 180	8 380 963
--	-----------	-----------

Pikaajalised kohustused**Pikaajalised laenukohustused**

9		
---	--	--

Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused

	29 109	61 907
--	--------	--------

Kokku

	29 109	61 907
--	--------	--------

Pikaajalised kohustused kokku

	29 109	61 907
--	--------	--------

KOHUSTUSED KOKKU

	1 620 289	8 442 870
--	-----------	-----------

OMAKAPITAL

11		
----	--	--

Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses

	40 000	400 000
--	--------	---------

Kohustuslik reserv

	40 000	40 000
--	--------	--------

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)

	654 175	-11 914
--	---------	---------

Aruandeaasta kasum (kahjum)

	-173 316	666 089
--	----------	---------

OMAKAPITAL KOKKU

	560 859	1 094 175
--	---------	-----------

PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU

	2 181 148	9 537 045
--	-----------	-----------

Kasumiaruanne skeem 1

Kasumiaruanne
Rajatud
SISSELOUUD
05. 07. 2006

	Lisad	2 005	2 004
Müügitulu	12	1 174 627	1 317 259
Muud äritulud	13	11 072 768	2 122 309
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	6	-6 622 661	5 200 858
Kaubad, toore, materjal ja teenused		4 663 187	6 178 638
Mitmesuguse tegevuskulud		142 753	109 426
Tööjõukulud		959 870	1 667 490
Palgakulu		719 038	1 251 827
Sotsiaalmaksud		240 832	415 663
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7	40 396	29 259
Muud ärikulud		2 705	4 375
Ärikasum (-kahjum)		-184 177	651 238
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt		-2 356	-621
Intressikulud		4 889	1 386
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		-555	19
Muud finantstulud ja -kulud		18 661	16 839
Kokku finantstulud ja -kulud		10 861	14 851
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-173 316	666 089
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-173 316	666 089



Rahavoogude aruanne

SISSEJÄTUD

05.07.2006

	Lisa	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-184 176	651 238
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8	40 396	29 259
Valuutakursi muutus		0	19
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus (+/-)		-102 783	-22 762
Varude muutus	6	6 622 581	-5 200 905
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus (+/-)		-7 154 016	5 907 047
Makstud intressid		-4 889	-1 386
Kokku rahavood äritegevusest		-782 887	1 362 510
Rahavood investeerimistegevusest			
Muude finantsinvesteeringute soetus	2	-28 793	0
Antud laenud		0	-34 000
Antud laenude tagasimaksed	5	20 000	36 000
Saadud intressid		15 956	12 512
Kokku rahavood investeerimistegevusest		7 163	14 512
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		2 051	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	9	-30 617	-37 376
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-28 566	-37 376
Rahavood kokku		-804 290	1 339 646
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		1 547 333	207 687
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-804 290	1 339 646
Valuutakursside muutuste mõju		-555	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		742 488	1 547 333



Äriline ettevõtte
Registreeritud
SISSELOEND
05.07.2006

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktsia- /Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	400 000	40 000	-11 914	428 086
Aruandeperioodi puhaskasum			666 089	
Saldo 31.12.2004	400 000	40 000	654 175	1 094 175
Aruandeperioodi puhaskasum			-173 316	
Osakapitali vähendamine	-360 000		0	
Saldo 31.12.2005	40 000	40 000	480 859	560 859

06.10.2005 on Äriregistris kinnitatud kanne osakapitali vähendamise kohta 400 000 kroonilt 40 000 kroonile. 360 000 krooni kuulub omanikele väljamaksmisele ning on kajastatud bilansis real muud võlad.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Exitfilm 2005. 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 Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Lühiajalised 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).

Nõuded ostjate vastu

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 kuludesse 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.

Müügiootel põhivara

Müügiootel põhivaraks loetakse materiaalsel või immateriaalsel põhivara, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul ning mille puhul juhtkond on alustanud aktiivset müügitegevust ning varaobjekte pakutakse müügiks realistliku hinna eest võrreldes nende õiglase väärtusega.

Müügiootel põhivara amortiseerimine lõpetatakse ning seda kajastatakse kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus müügikulutused), sõltuvalt sellest, kumb on madalam, käibevarana eraldi bilansikirjel „Müügiootel põhivara“.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

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 kapitaliosaluse meetodil.

Materiaalne 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 10 000 krooni 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. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	5 - 10%	10 - 20 aastat
Seadmed	15 - 35%	3 - 6 ² / ₃ aastat
Sõidukid	25 - 33%	3 - 4 aastat
Muu inventar	33 - 50%	2 - 3 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Tulude arvestus

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.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2005 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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 kavatseb 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 õiglasest väärtusest. Tekkiv kohustus kantakse tuludesse vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korregeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31. detsember 2005 ja aruande koostamise kuupäeva 22.05.2006 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.



Kaasa arvatud
Riigikassa
SISSELOUUD

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2005.	31.12.2004.	05.07.2006
Pangakontod	207 588	966 633	
Rahaturufondi osakud	534 900	580 700	
Raha kokku	742 488	1 547 333	

Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2005.	31.12.2004.
Lühiajalised finantsinvesteeringud		
Tallink Grupp AS aktsiate soetus	28 793	0
Õiglases väärtuses läbi kasumiaruande kokku	27 030	0
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	27 030	0

Siin kajastatud aktsiad on noteeritud Tallinna Börsil ja on aktiivselt kaubeldavad, mistõttu on õiglase väärtuse hindamise aluseks võetud aktsia sulgemishind Tallinna Börsil 30.12.2005.

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 223 442 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Välisvaluutas fikseeritud nõuded ostjate vastu hinnati ümber bilansipäeva seisuga Eesti Panga valuutakursside alusel.

	31.12.2005.	31.12.2004.
Ostjatelt laekumata arved	223 442	39 711
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-10 866
Kokku	223 442	28 845

Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused

	31.12.2005.		31.12.2004.	
Maksuliik	Ettemaks	Kohustus	Ettemaks	Kohustus
Ettevõtte tulumaks	0	251	0	329
Käibemaks	12 744	0	65 449	0
Üksikisiku tulumaks	0	32 212	0	27 943
Sotsiaalmaks	0	19 957	0	47 893
Töötuskindlustusmaks	0	862	0	2 159
Kogumispensionimakse	0	1 007	0	2 327
Intressid	0	0	567	0
Kokku	12 744	54 289	66 016	80 651

Lisa 5. Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2005.	31.12.2004.
Antud laen eraisikule	55 000	75 000
Nõuded aruandvate isikute vastu	15 891	0
Intressid	10 478	0
Muud nõuded	7 375	0
Muud lühiajalised nõuded kokku	88 744	75 000

Lisa 6. Varud

Lõpetamata toodanguna on arvel pooleliolevatele filmidele tehtud kulud

	31.12.2005.	31.12.2004.
Lõpetamata toodang	946 241	7 568 902
Ettemaksed tarnijatele	127	47
Varud kokku	946 368	7 568 949

Lisa 7. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikaajalise finantsinvesteeringuna kajastatakse tütarettevõtte Shop of Dreams OÜ bilansilist jääkväärtust 31.12.2005 seisuga.



Lisa 8. Materiaalne põhivara

(kroonides)

 Riigi
 Registerikontroll
 SIISSEVIJELDUD

05.07.2006

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003			
Soetusmaksumus	67 567	67 006	134 573
Akumuleeritud kulum	48 317	33 048	81 365
Jääkmaksumus	19 250	33 958	53 208
2004.a. toimunud muutused			
Soetused ja parendused	129 900	0	129 900
Akumuleeritud kulum	11 759	17 500	29 259
Saldo seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus	197 467	67 006	264 473
Akumuleeritud kulum	60 076	50 548	110 624
Jääkmaksumus	137 391	16 458	153 849
2005.a. toimunud muutused			
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	23 938	16 458	40 396
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	197 467	67 006	264 473
Akumuleeritud kulum	84 014	67 006	151 020
Jääkmaksumus	113 453	0	113 453

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli OÜ Exitfilm raamatupidamises seisuga 31.12.2005.a. arvel soetusmaksumuses 96 073 krooni. 31.12.2004 seisuga oli see summa 46 073 krooni.



Lisa 9. Kapitalirendi kohustus*Ettevõtte kui rentnik**Kapitalirent*

Kapitalirendi kohustus
 Registreeritud
SISSE TULNUD
 05.07.2006

Kapitalirendi kohustus	Masinad ja seadmed	Kokku
Kohustus seisuga 31.12.2005	61 907	61 907
sh makseperiood alla 1 aasta	32 798	32 798
sh makseperiood 1-5 aastat	29 109	29 109
sh makseperiood üle 5 aasta		0
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	30 617	30 617
Aruandeperioodil makstud intressid	4 180	4 180
Alusvaluuta	EEK	
Maksetähtajad	Iga kuu	
Keskmine intressimäär	6,90%	

Lisa 10. Sihtfinantseerimine

OÜ Exitfilm tegevuskulude sihtfinantseerimine Kultuurkapitali, Eesti Filmi Sihtasutuse, Kultuuriministeeriumi jt. poolt:

	2005	2004
Kasutamata jääk perioodi alguses	8 030 441	2 323 471
Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	4 003 054	7 859 426
Aruandeaastal kasutatud summad	11 069 286	2 152 456
Kasutamata jääk perioodi lõpus	964 209	8 030 441

Lisa 11. Omakapital

12.02.2005.a. kujundati aktsiaselts ümber osaühinguks ümberkujundamisotsusega.

06.10.2005.a. vähendati osakapitali seniselt 400 000 kroonilt 40 000 kroonile ning 360 000 krooni kuulub väljamaksmisele omanikele.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2005 moodustas 480 859(31. detsember 2004: 654 175) krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1.jaanuarist 2006 kaasneb sellega tulumaksukulu 23/77 (kuni 31.detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 370 261 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 110 598 krooni.



Lisa 12. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2005	2004
Filmide esitlus	688 584	8 808
Litsentsimüük	154 934	280 000
Muud	331 109	1 028 451
Kokku	1 174 627	1 317 259

Piirkond	2005	2004
Eesti	997 434	392 543
Soome	60 000	923 152
Läti	0	1 564
Saksamaa	117 193	0
Kokku	1 174 627	1 317 259

Eesti Majandus- ja
 Arenguminister
 SISSEVIJUTNUD
 05. 07. 2006

Lisa 13. Muud äritulud

	2005	2004
Sihtfinantseerimine	11 069 285	2 122 309
Muud	3 483	0
Kokku muud äritulud	11 072 768	2 122 309

Lisa 14. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes on elimineeritud mitterahalised tehingud:

- Finantsinvesteeringute ümberhindlusest tekkinud finantskulu 1762 krooni, mis on rahavoogude aruandes elimineeritud realt „muude finantsinvesteeringute soetus“;
- Osakapitali vähendamisest tekkinud võlg omanike ees 360 000 krooni on elimineeritud realt „äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus“;
- Laekumata intress on elimineeritud „Saadud intresside“ realt summas 4468 krooni.



Kasum jaotamine
Rajala jaotamine
SISSE TULNUD

05.07.2006

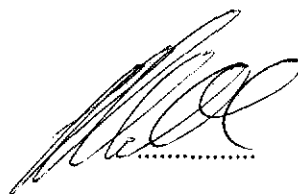
Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide kasum	654 175
2005. aasta kahjum	-173 316
Kokku:	480 859

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Peeter Urbla

juhatuse liige



22.05.2006

Juhatus allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele

Peeter Urbla
Juhatus liige
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

n.d. 07. 2006

OÜ Exitfilm juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Juhatus:

Peeter Urbla

juhatuse liige



22.05.2006

OÜ Exitfilm

2005. a majandusaasta aruanne

Revisiivikontroll
Rajulise loend
ESSEK JALUTUD

n 5. 07. 2006

AS Exitfilm omanike nimekiri

Osaniku nimi	is.kood või reg.nr.	asukoht	osalus	soet.aeg
Peeter Urbla	34506020331	Tallinn	51%	1997
Zentropa Folkets ApS	reg.nr. CVR:21684635	Taani	49%	2000



n 5. 07. 2006

Exitfilm OÜ osanikele audiitori järeldusotsus

Oleme kontrollinud Exitfilm OÜ 31.12.2005.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2005.a., perioodi 01.01.2005.a.-31.12.2005.a. kasumiaruannet, rahavoogusid ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse avaldada arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse nõuetele koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2005.a. bilansi mahuks 2 181 148 krooni ja finantstulemuseks 173 316 krooni kahjumit, kajastab oluliselt õigesti ja õiglaselt Exitfilm OÜ rahavoogusid, majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2005.a.

Tallinnas, 29.juunil 2006.a.

Ene-Riika Koger
Vannutatud audiitor

