

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing AD OCULOS FILM

registrikood: 10495764

tänavatalu nimi, Läänekaare 40-2
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber:

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress: adofilm@smaja.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Kapitalirent	14
Lisa 7 Võlad tarnijatele	15
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 9 Müügitulu	17
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 12 Tööjõukulud	20
Lisa 13 Seotud osapooled	21

Tegevusaruanne

Ad Oculos Gilm OÜ omanikuks on 100% Eesti füüsiline isik. Ettevõtte osakapital on 50 000 krooni.

Ad Oculos Film OÜ põhitegevusalaks on filmide ja TV- programmide tootmine.

Aruandeaastal on ettevõtte andnud tööd 10 inimesele, töötasu kulu oli 539 017 krooni. Juhatuse liikmetele juhatusel liikmena töötasu ei ole makstud. Tegevjuhi töötasu oli 224989 krooni.

Aruandeaastal on toodetud tv-programme ja osutatud montaažiteenust. Ettevõtte müügitulu oli 1 435 773 krooni.

Ettevõtte eesmärgiks järgmisel majandusaastal on müügitulu suurendamine. Käsil on mitu projekti, mille lõpetamine toimub järgneval majandusaastal

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Ad Oculos Film OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistasvaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Ad Oculos Film OÜ finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud
- Ad Oculos Film OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	263 492	708 270
Nõuded ja ettemaksed	511 357	139 931
Kokku käibevara	774 849	848 201
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed		58 593
Materiaalne põhivara	412 982	463 269
Kokku põhivara	412 982	521 862
Kokku varad	1 187 831	1 370 063
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	181 774	360 460
Kokku lühiajalised kohustused	181 774	360 460
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	111 140	109 205
Kokku pikaajalised kohustused	111 140	109 205
Kokku kohustused	292 914	469 665
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000
Kohustuslik reservkapital	15 159	15 159
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	835 239	743 357
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 481	91 882
Kokku omakapital	894 917	900 398
Kokku kohustused ja omakapital	1 187 831	1 370 063

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	1 435 773	1 429 514
Muud äritulud	921	252 500
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-378 153	-394 673
Mitmesugused tegevuskulud	-173 252	-235 831
Tööjõukulud	-699 093	-837 206
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-186 425	-92 546
Muud ärikulud		-22 312
Ärikasum (-kahjum)	-229	99 446
Finantstulud ja -kulud	-5 252	-7 564
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 481	91 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 481	91 882

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 323 770	1 694 500
Muud äritegevuse tulude laekumised		252 500
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-652 799	-692 793
Väljamaksed töötajatele	-418 172	-513 837
Laekunud intressid	1 027	1 226
Muud rahavood äritegevusest	-368 278	-469 428
Kokku rahavood äritegevusest	-114 452	272 168
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-351 769	-218 351
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-351 769	-218 351
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-21 443	-22 250
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21 443	-22 250
Kokku rahavood	-487 664	31 567
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	708 270	676 703
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-444 778	31 567
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	263 492	708 270

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	50 000	15 159	835 239	900 398
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-5 481	-5 481
31.12.2009	50 000	15 159	829 758	894 917

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ad Oculos Film OÜ 2009 aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antavad juhendid.

AD Oculos Film OÜ kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest, investeerimisest ja finantseerimisest otsesel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis kajastatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega ja lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutuselevõtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objektidele määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on selgunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutmise mõju kajastub aruandeperioodis ja sellele järgnevatel perioodidel. Kui materiaalse põhivara objektidele on tehtud selliseid parendusi, 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 kasumit, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid	3
Muu inventar	5
Transpordivahendid	5

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	263 492	708 270
Kokku raha	263 492	708 270

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	511 356	127 327
Kokku nõuded ostjate vastu	511 356	127 327

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		77 235	30 065	
Üksikisiku tulumaks		6 806		15 161
Erisoodustuse tulumaks	3 834		652	
Sotsiaalmaks		67		7 495
Kohustuslik kogumispension	495		258	
Töötuskindlustusmaksed		2 251		480
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 329	86 359	30 975	23 136

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2007				
Soetusmaksumus	238 983	234 667	473 650	473 650
Akumuleeritud kulum	-31 864	-147 821	-179 685	-179 685
Jääkmaksumus	207 119	86 846	293 965	293 965
Ostud ja parendused		261 850	261 850	261 850
Muud ostud ja parendused		261 850	261 850	261 850
Amortisatsioonikulu	-47 796	-44 750	-92 546	-92 546
31.12.2008				
Soetusmaksumus	238 983	496 517	735 500	735 500
Akumuleeritud kulum	-79 660	-192 571	-272 231	-272 231
Jääkmaksumus	159 323	303 946	463 269	463 269
Ostud ja parendused		136 138	136 138	136 138
Muud ostud ja parendused		136 138	136 138	136 138
Amortisatsioonikulu	-47 796	-138 629	-186 425	-186 425
31.12.2009				
Soetusmaksumus	238 983	632 655	871 638	871 638
Akumuleeritud kulum	-127 456	-331 200	-458 656	-458 656
Jääkmaksumus	111 527	301 455	412 982	412 982

Lisa 6 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
transpordivahend	111 140	24 540	86 600	
Kapitalirendikohustused kokku	111 140	24 540	86 600	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
transpordivahend	154 833	22 250	132 583	
Kapitalirendikohustused kokku	154 833	22 250	132 583	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	207 119	207 119
31.12.2008	111 527	111 527

Aastal 2007 osteti kapitalirendi tingimustel kaubik Volkswagen Transporter maksumusega 238 983 krooni. Aastal 2009 tasuti 21 443 krooni, aastal 2010 tuleb tasuda 24 540 krooni

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
tarnijad	29 144	290 643
Kokku võlad tarnijatele	29 144	290 643

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
puhkusereserv	40 286	22 802
Kokku võlad töövõtjatele	40 286	22 802

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 426 653	1 429 514
Muud Euroopa Liidu riigid	9 120	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 435 773	1 429 514
Kokku müügitulu	1 435 773	1 429 514
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
filmiteenused	1 435 773	1 429 514
Kokku müügitulu	1 435 773	1 429 514

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
filmiteenused	378 153	394 673
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	378 153	394 673

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	33 254	34 415
Energia	34 027	46 845
Elektrienergia	9 259	13 264
Kütus	24 768	33 581
Mitmesugused bürookulud	6 555	8 445
Lähetuskulud	2 087	34 427
Muud	97 329	111 699
Kokku mitmesugused tegevuskulud	173 252	235 831

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	539 017	654 517
Sotsiaalmaksud	160 076	182 689
Kokku tööjõukulud	699 093	837 206
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Ad Oculos Film OÜ ei ole arvestanud tegevjuhtkonnale tasu juhatuse liikmena.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing AD OCULOS FILM (registrikood: 10495764) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER BRAMBAT	Juhatuse liige	16.06.2010
KALLE KÄÄRIK	Juhatuse liige	17.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	835 239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 481
Kokku	829 758
Kasumit ei jagata, kasutatakse investeeringuteks	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	1435773	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Brambat	35412310314	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK
Kalle Käärik	36511100241	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5051107
E-posti aadress	adofilm@smaja.ee
E-posti aadress	peeter.brambat@neti.ee