

OÜ Rühm Pluss Null

ANNE
ALLORG

ANNE
ALLORG

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus:	01.jaanuar 2000.a.
Majandusaasta lõpp:	31.detsember 2000.a.

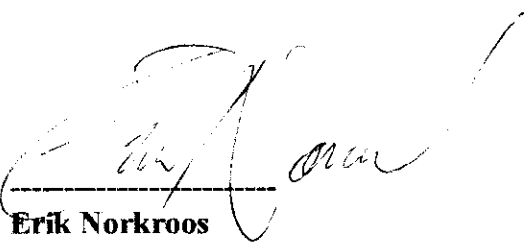
Ettevõtte nimetus:	OÜ Rühm Pluss Null
Äriregistri nr.	10507450
Aadress:	Gonsiori 21
	Tallinn
Telefon:	6114265
Juhatuse liikmed:	Erik Norkroos
	Peeter Tammisto

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

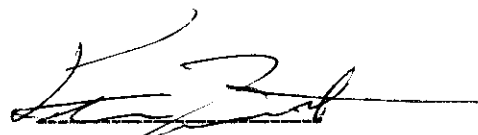
Juhatus on koostanud 2000.a. tegevusaruande ning juhatuse ülesandel on koostatud raamatupidamise aastaaruanne.

OÜ Rühm Pluss Null majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise otsusest.

OÜ Rühm Pluss Null majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek
L. S. J. J. J. 2001.a.



Erik Norkroos
Juhatuses liige



Peeter Tammisto
Juhatuses liige

2000.a. tegevusaruanne

AS Ryhm Pluss Null kujundati ümber osahinguks ja kanti äriregistrisse 20.11.1998.a.

OÜ Rühm Pluss Null põhitegevuseks on filmide tootmine ja levitamine, vahendustegevus.

Osahingus töötab keskmiselt kolm (3) inimest ning nende palkade kogusumma oli 105485, millele lisanduvad sotsiaalmaksed 34815 krooni. Oma töös kasutame ka alltöövõttu teistelt firmadelt ja konsultatsioone tippspetsialistidelt.

OÜ Rühm Pluss Null juhatuse koosneb kahest liikmest. Juhatuses liikmetele eraldi palka ei makstud.

RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31.12.00

A K T I V A

	2000	1999
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	132 292	146 642
Nõuded ostjate vastu kokku (2)	19 470	74 483
Ostjatele laekumata arved	19 470	74 483
Viitlaekumised kokku	131	237
Intressid	131	237
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	54 424	33 965
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (5)	50 139	31 628
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4 285	2 337
Varud (3)	93 994	195 692
Lõpetamata toodang	93 935	195 422
Ettemaksed hankijatele	59	270
KÄIBEVARA KOKKU	300 311	451 019
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara (4)	307 776	230 014
Masinaid ja seadmeid (soetusmaksumuses)	457 769	264 764
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muu	7 371	7 371
Akumuleeritud põhivara kulum (-)	-157 364	-42 121
PÕHIVARA KOKKU	307 776	230 014
A K T I V A K O K K U	608 087	681 033

P A S S I V A

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused kokku	0	22 361
Tagatiseta võlakohustused (4)	0	22 361
Ostjate (tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest	0	509 224
Võlad hankijatele kokku	4 627	15 426
Hankijatele tasumata arved	4 627	15 426
Maksuvõlad (5)	4 949	3 064
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	29 270	9 214
Võlad töövõtjatele (6)	29 270	9 214
Lühiajalised eraldised	252 000	105 000
Sihtfinantseerimine (9)	252 000	105 000
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	290 846	664 289

KOHUSTUSED KOKKU	290 846	664 289
-------------------------	----------------	----------------

Osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
Reservid	1 720	1 720
Kohustuslik reserv	1 720	1 720
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-24 976	93 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)	300 497	-118 500
KOKKU OMAKAPITAL (7)	317 241	16 744

P A S S I V A K O K K U	608 087	681 033
--------------------------------	----------------	----------------

KASUMIARUANNE

SKEEM 2

	2 000	1 999
Realiseerimise netokäive (8)	902 324	242 011
Sihtotstarbeline toetus	50 000	58 343
Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu	367 068	105 907
BRUTOKASUM (-KAHJUM)	585 256	194 447
Turustuskulud	16 303	0
Üldhalduskulud	267 855	309 390
Muud äritulud	0	1 260
Muud ärikulud	732	781
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	300 366	-114 464
FINANTSTULUD	131	237
muud intressi- ja finantstulud	131	237
FINANTSKULUD	0	4 273
muud finantskulud	0	4 273
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	300 497	-118 500
ARUANDE AASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	300 497	-118 500

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise seaduse §18 1. lõike kohaselt koosneb raamatupidamise aastaaruanne bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande lisad on koostatud vastavalt raamatupidamise seaduse lisas 3. toodud nõuetele, viited seaduse lisas 3 toodud nõuetele on näidatud ().

Lisa nr.1 Arvestuspõhimõtete selgitused

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist.

Eelnevast majandusaastast erinevaid arvestusmeetodeid ei rakendatud

Kasutatakse kasumiaruannet skeem 2

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuet, mille kohta on teada et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud

Varud

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalse põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 20-30 %
- tööriistad ja inventar 20 %

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Maksuvõlad

Bilansireal Maksuvõlad on näidatud lühiajalised maksuvõlad Maksuametile. Maksuvõla jääk maksuliikide lõikes on avatud aastaaruande lisas 5.

Töötajatele väljamaksmata palkadelt arvestatud tulumaks on näidatud bilansireal Võlad töötajatele koos detsembrikuu väljamaksmata palgaga.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu koos arvestusliku sotsiaalmaksuga on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena bilansireal Võlad töövõtjatele.

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude-kulude vastavuse printsiibist, arvestatakse selle perioodi tuluna, millal sihtfinantseerimise summat saab usaldusväärselt ja objektiivselt määrata.

Netokäive

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule müüjalt ostjale. Teenuste müüki kajastatakse teenuste osutamisel.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule OÜ Rühm Pluss Null moodustab reservkapitali 1/20 majandusaasta puhaskasumist, mille moodustamist jätkatakse seni, kui reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist

Lisa nr. 2 Nõuded ostjate vastu.

Nõuded ostjate vastu on 19470 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa nr. 3 Varud

Varude jäägid on hinnatud kaalutud keskmise soetushinna meetodil. Varudes on arvel lõpetamata toodang summas 93935 krooni ja ettemaks hankijale 59 krooni.

Lisa nr. 4 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Materiaalne põhivara kokku
Seisuga 01.01.2000.a.			
Soetusmaksumus	264764	7371	272135
Akumuleeritud kulum	-38587	-3534	-42121
Jääkväärtus	226177	3837	230014
Soetusmaksumuses			
Ostetud	193005	0	193005
Majandusaasta kulum	-113767	-1476	-115243
Seisuga 31.12.2000.a.			
Soetusmaksumus	457769	7371	465140
Akumuleeritud kulum	-152354	-5010	-157364
Jääkväärtus	305415	2361	307776

Väheolulise maksumusega põhivaraks loetakse vara, mille maksumus on alla 10000 krooni.

Väheolulised objektid kogusummas 30846 krooni on kantud aruandeaasta kuludesse.

Lisa nr. 5 Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksuvõlad	31.12.2000.a.	31.12.1999.a.
Isiku tulumaks	1786	577
Sotsiaalmaks	2860	2487
Ettevõtte tulumaks	303	0
Kokku	4949	3064

Maksunõuded	31.12.2000.a.	31.12.1999.a.
Käibemaks	50139	31628
Kokku	50139	31628

Lisa nr. 6 Potentsiaalsed kohustused

Bilansireale Võlad töövõtjatele on arvele võetud inventeeritud puhkusekohustus 18849 krooni, sealhulgas palgaosa 14172 krooni ja sotsiaalmaksu osa 4677 krooni.

Lisa nr. 7 Omakapitali muutuse aruanne

OÜ Rühm Pluss Null moodustati 1994.a.

1998.a. OÜ Rühm Pluss Null kujundati ümber osaühinguks ja kanti äriregistrisse. Osaühingu osakapitali nimiväärtus on 40000 krooni, mis on jagatud 3 osaks, mille omanikud on residendist füüsilised isikud.

Vastavalt osaühingu põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 10000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 40000 krooni.

	Aktsia- kapital	Kohustus -reserv- kapital	Eelmiste aastate kasum	Aruande - aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.99	10000	720	-5236	99760	105244
1998.a. kasum, (-kahjum)	0	0	99760	-99760	0
Osakapitali	30000	0	0	0	30000
Reservkapitali	0	1000	-1000	0	0
1999.a. kasum, (-kahjum)	0	0	0	-118500	-118500
Seisuga 31.12.99	40000	1720	93524	-118500	16744
Seisuga 01.01.00	40000	1720	93524	-118500	16744
1999.a. kasum (-kahjum)	0	0	-118500	118500	0
2000.a. kasum	0	0	0	300497	300497
Seisuga 31.12.00	40000	1720	-24976	300497	317241

Lisa nr. 8 Realiseerimise netokäive

Neto realiseerimiskäive Eesti Vabariigis 33,9% ja 66,1% Rootsis

Lisa nr. 9 Sihtfinantseerimine

Bilansireal Sihtfinantseerimine on näidatud filmide tootmiseks saadud rahad:

Eesti Filmi sihtasutuselt	65000 krooni
Kultuurkapitalilt	145000 krooni
Lastekaitse Liit	10000 krooni
<u>Lapse Hääl</u>	<u>32000 krooni</u>
Kokku	252000krooni

Lisa 9

RAHAVOOGUDE ARUANNE

A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2000	1999
Kasum enne tulumaksu	300 497	-118 500
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum	115 243	41 697
Intressitulu	-131	-237
Intressikulu	0	4 273
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	415 609	-72 767
Nõuded ostjate vastu (+/-)	55 013	-49 533
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (+/-)	-18 511	-19 691
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud (+/-)	-1 948	-2 337
Varud (+/-)	101 698	-91 696
Ostjate (tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest (+/-)	-509 224	509 224
Hankijatele tasumata arved (+/-)	-10 799	-32 352
Maksuvõlad (+/-)	1 885	-14 525
Võlad töövõtjatele (+/-)	20 056	8 169
Põhitegevuse genereeritud raha	53 779	234 492
Intressimaksed	0	-4 273
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	53 779	230 219
B. INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-193 005	-195 460
Intresside laekumised	237	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-192 768	-195 460
C. FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine (tagatiseta võlakohustus)	0	179 757
Laenu tagasimaksmine	-22 361	-157 396
Aktsiate ja väärtpaberite müük	0	30 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-22 361	52 361
D. RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-14 350	73 777
RAHA ALGJÄÄK	146 642	72 865
RAHA LÖPPJÄÄK	132 292	146 642
E. SIHTOTSTARBELINE FINANTSEERIMINE	-147 000	13 343
Saadud sihtotstarbelist finantseerimist	197 000	45 000
Vara soetus sihtotstarbelise finantseerimise arvel	50 000	58 343

Kasumijaotuse otsus

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi (-kahjumi) jääk	-24976
2000.a. aruandeaasta kasum (-kahjum)	300497
Reservkapitali moodustamiseks	-2280
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2000.a. majandusaasta aruande kinnitamist	-273241

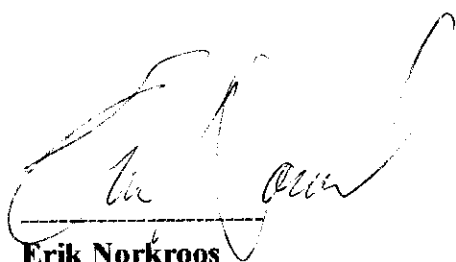
OÜ Rühm Pluss Null

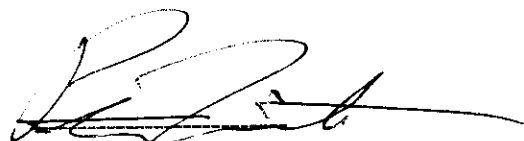
Äriregistri.nr. 10507450

Osanike nimekiri 2000.a. aastaaruande kinnitamise seisuga.

Erik Norkroos	isikukood: 36910010249	1 osa	nimiväärtus 12000
Jüri Norkroos	isikukood: 37607010382	1 osa	nimiväärtus 15000
Peeter Tammisto	isikukood: 36307240371	1 osa	nimiväärtus 13000

Tallinnas,
28. juuni 2001.a.


Erik Norkroos
Juhatuses liige


Peeter Tammisto
Juhatuses liige