

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: ADFilm Production OÜ

registrikood: 11404574

tänavatänu nimi, Telliskivi tn 60a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10412

telefon: +372 5142841

e-posti aadress: jaan.parmask@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 11 Üldhalduskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud ärikulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ CFF Teenused akustas tegevust 2007.a. Firma põhitegevusalaks oli hoonete ehitusjärgsed puhastustööd.

Kuna momendil ehitustegevus on vähenenud ja tellimused alates 2009.a. on vähenenud, siis 2010.a alustati uue suunaga ja soetati täiendavalt töövahendeid. Uuel suunal alustati 2011.a detsembrist. Alustati videofilmide filmimisega (reklaamklipid jne).

02.05.2012 äriregistri kandega muudeti ettevõtte ärinimi. Uueks nimeks kinnitati ADFilm Production OÜ. Sama kandega konverteeriti osakapital Eesti kroonidest Eurodeks. Seisuga 02.05.2012 on ettevõtte osakapitali suuruseks 2556 eurot ja ettevõtte ainuosanikuks Jaan Parmask.

2016.a. alustati tegevust kodulehtede kodeerimisega ja valmistamisega. Müügitulu maht 2017.a 10,8 % kogu müügitulust. Maht suurenes võrreldes 2016. aastaga 2 korda.

2017.a müügitulu oli kokku 119 455 eurot, mille tulemusena saadi aruandeaastal kasumit 11 446 eurot. Võrreldes 2016.a realisatsioon vähenes 13,3%.

2017.a soetati põhivara 3 398 eur. Põhiliselt arvutustehnikat.

Põhilised suhtarvud:

	2017	2016
Puhas käibekapital	67 597	55 365
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	26,46	21,72
Maksevõimekordaja	26,46	21,72

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhaskäibekapital = käibevara - lühiajalised kohustused

Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

Maksevõimekordaja = (käibevara - varud-ettemaksed) / lühiajalised kohustused

Firma juhatuse koosseis koosneb ühest liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 117	18 388	2
Nõuded ja ettemaksed	45 135	39 649	3
Kokku käibevarad	70 252	58 037	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 711	8 497	5
Kokku põhivarad	7 711	8 497	
Kokku varad	77 963	66 534	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 655	2 672	
Kokku lühiajalised kohustised	2 655	2 672	
Kokku kohustised	2 655	2 672	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 306	42 781	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 446	18 525	
Kokku omakapital	75 308	63 862	
Kokku kohustised ja omakapital	77 963	66 534	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	119 455	137 713	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-70 826	-74 309	10
Brutokasum (-kahjum)	48 629	63 404	
Üldhalduskulud	-37 417	-44 941	11
Muud äritulud	643	0	9
Muud ärikulud	-103	-111	13
Ärikasum (kahjum)	11 752	18 352	
Intressitulud	166	187	
Intressikulud	-472	-14	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 446	18 525	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 446	18 525	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ADFilm Production 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus 21.12.2017. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on kasutatud väikeettevõtte lühendatud majandusaasta aruande vormile. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalisi nõudeid), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 680 eurost. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Materiaalne põhivara, mille maksumus on alla 680 euro, arvele ei võeta ja kandakse kuluks kohe samas kuus.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 680

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3
Transpordivahendid	3
Muu inventar	3

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenuid, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgemat juhtkonda, juhatuse liikmeid, nende lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	17 688	14 674
Arvelduskontod	7 429	3 714
Kokku raha	25 117	18 388

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 869	10 869	
Ostjatelt laekumata arved	10 869	10 869	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	4
Muud nõuded	33 747	33 747	
Laenunõuded	33 250	33 250	
Intressinõuded	497	497	
Ettemaksed	518	518	
Tulevaste perioodide kulud	497	497	
Muud makstud ettemaksed	21	21	
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 135	45 135	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 047	6 047	
Ostjatelt laekumata arved	6 047	6 047	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4	4
Muud nõuded	33 581	33 581	
Laenunõuded	33 250	33 250	
Intressinõuded	331	331	
Ettemaksed	17	17	
Muud makstud ettemaksed	17	17	
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 649	39 649	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		896		970
Üksikisiku tulumaks		55		49
Erisoodustuse tulumaks				11
Sotsiaalmaks		155		142
Kohustuslik kogumispension		9		9
Töötuskindlustusmaksed		11		10
Ettemaksukonto jääk	1		4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	1 126	4	1 191

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus		4 304	4 304	7 438	11 742
Akumuleeritud kulum		-2 769	-2 769	-4 836	-7 605
Jääkmaksumus		1 535	1 535	2 602	4 137
Ostud ja parendused	716	6 710	7 426		7 426
Muud ostud ja parendused	716	6 710	7 426		7 426
Amortisatsioonikulu	-108	-880	-988	-2 078	-3 066
31.12.2016					
Soetusmaksumus	716	11 014	11 730	7 438	19 168
Akumuleeritud kulum	-108	-3 649	-3 757	-6 914	-10 671
Jääkmaksumus	608	7 365	7 973	524	8 497
Ostud ja parendused		3 398	3 398		3 398
Amortisatsioonikulu	-144	-3 516	-3 660	-524	-4 184
31.12.2017					
Soetusmaksumus	716	14 412	15 128	7 438	22 566
Akumuleeritud kulum	-252	-7 165	-7 417	-7 438	-14 855
Jääkmaksumus	464	7 247	7 711	0	7 711

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	900	900	
Võlad töövõtjatele	629	629	
Maksuvõlad	1 126	1 126	4
Kokku võlad ja ettemaksed	2 655	2 655	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	906	906	
Võlad töövõtjatele	575	575	
Maksuvõlad	1 191	1 191	4
Kokku võlad ja ettemaksed	2 672	2 672	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	119 455	137 713
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	119 455	137 713
Kokku müügitulu	119 455	137 713
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaam- ja videoklipide filmimine	106 585	130 103
Foto teenus	0	200
Kodulehe kodeerimine	12 870	7 310
Põhivara rent	0	100
Kokku müügitulu	119 455	137 713

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Tulu sihtfinantseerimisest	643	0
Kokku muud äritulud	643	0

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tooraine ja materjal	1 999	2 970	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	64 558	65 043	
Üür ja rent	85	3 230	
Amortisatsioonikulu	4 184	3 066	5
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	70 826	74 309	

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Üür ja rent	6 224	6 863	
Energia	2 097	2 177	
Elektrienergia	250	356	
Kütus	1 847	1 821	
Transpordikulud	0	691	
Mitmesugused bürookulud	10 782	5 754	
Lähetuskulud	4 050	13 769	
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	347	
Tööjõukulud	7 546	6 904	12
Muud	594	712	
Raamatupidamisteenus	420	661	
Auto kulud	3 801	3 779	
Väikevahendid	1 903	3 284	
Kokku üldhalduskulud	37 417	44 941	

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	5 640	5 160
Sotsiaalmaksud	1 906	1 744
Kokku tööjõukulud	7 546	6 904
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	103	111
Kokku muud ärikulud	103	111

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 640	5 160

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.12.2018

ADFilm Production OÜ (registrikood: 11404574) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN PARMASK	Juhatuse liige	21.12.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 306
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 446
Kokku	72 752
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	52 752
Kokku	72 752

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 306
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 446
Kokku	72 752
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	52 752
Kokku	72 752

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	106585	89.23%	Jah
Programmeerimine	62011	12870	10.77%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaan Parmask	38806130252	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5142841
E-posti aadress	jaan.parmask@gmail.com