

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

Arinimi: ADFilm Production OÜ

registrikood: 11404574

tänava/talu nimi, Telliskivi tn 60a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10
Lisa 11 Üldhalduskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Muud ärikulud	11
Aruande allkirjad	12

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 kodeerimise ja valmistamisega. Müügitulu maht 2016.a 5.3 % kogu müügitulust.

2016.a müügitulu oli kokku 137 713 eurot, mille tulemusena saadi aruandeaastal kasumit 18 525 eurot. Võrreldes 2015.a realisatsioon kasvas 51,5%.

2016.a soetati põhivara 7 426 eur. Põhiliselt videode tootmiseks vajalikku tehnikat.

Firma juhatus koosneb ühest liikmest, kellele 2016.a. tasusid ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 388	7 395	2
Nõuded ja ettemaksed	39 649	37 391	3
Kokku käibevarad	58 037	44 786	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	8 497	4 137	5
Kokku põhivarad	8 497	4 137	
Kokku varad	66 534	48 923	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 672	3 586	6
Kokku lühiajalised kohustised	2 672	3 586	
Kokku kohustised	2 672	3 586	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 781	25 775	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 525	17 006	
Kokku omakapital	63 862	45 337	
Kokku kohustised ja omakapital	66 534	48 923	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	137 713	90 909	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-74 309	-43 728	10
Brutokasum (-kahjum)	63 404	47 181	
Üldhalduskulud	-44 941	-30 273	
Muud äritulud	0	117	9
Muud ärikulud	-111	-19	13
Ärikasum (kahjum)	18 352	17 006	
Intressitulud	187	0	
Intressikulud	-14	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 525	17 006	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 525	17 006	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ADFilm Production 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pangakonto saldosid.

Nõuded ja ettemaksed

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. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 akumulieeritud 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 finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, 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 finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	14 674	255
Arvelduskontod	3 714	7 140
Kokku raha	18 388	7 395

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 977	3 977	
Ostjatelt laekumata arved	3 977	3 977	
Muud nõuded	33 414	33 414	
Laenunõuded	33 250	33 250	
Intressinõuded	164	164	
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 391	37 391	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		970	1 499
Üksikisiku tulumaks		49	44
Erisoodustuse tulumaks		11	
Sotsiaalmaks		142	129
Kohustuslik kogumispension		9	8
Töötuskindlustusmaksed		10	9
Ettemaksukonto jääk	4		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	1 191	1 689

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus		2 083	2 083	4 834	6 917
Akumuleeritud kulum		-1 448	-1 448	-3 920	-5 368
Jääkmaksumus		635	635	914	1 549
Ostud ja parendused		2 221	2 221	2 604	4 825
Muud ostud ja parendused		2 221	2 221	2 604	4 825
Amortisatsioonikulu		-1 321	-1 321	-916	-2 237
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 375	1 375	
Võlad töövõtjatele	522	522	
Maksuvõlad	1 689	1 689	4
Kokku võlad ja ettemaksed	3 586	3 586	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	137 713	90 909
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	137 713	90 909
Kokku müügitulu	137 713	90 909
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamklipide filmimine	130 103	90 909
Foto teenus	200	0
Kodulehe kodeerimine	7 310	0
Põhivara rent	100	0
Kokku müügitulu	137 713	90 909

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	0	117
Kokku muud äritulud	0	117

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	2 970	8 915
Müügi eesmärgil ostetud teenused	65 043	31 934
Üür ja rent	3 230	642
Amortisatsioonikulu	3 066	2 237
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	74 309	43 728

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Üür ja rent	6 863	6 426	
Energia	2 177	2 202	
Elektrienergia	356	247	
Kütus	1 821	1 955	
Transpordikulud	691	42	
Mitmesugused bürookulud	5 754	2 866	
Lähetuskulud	13 769	6 231	
Riiklikud ja kohalikud maksud	347	437	
Tööjõukulud	6 904	1 565	12
Muud	712	113	
Raamatupidamisteenus	661	519	
Auto kulud	3 779	1 378	
Väikevahendid	3 284	8 494	
Kokku üldhalduskulud	44 941	30 273	

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 160	1 170
Sotsiaalmaksud	1 744	395
Kokku tööjõukulud	6 904	1 565
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	111	19
Kokku muud ärikulud	111	19

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.02.2018

ADFilm Production OÜ (registrikood: 11404574) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN PARMASK	Juhatuse liige	15.02.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 781
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 525
Kokku	61 306
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	61 306
Kokku	61 306

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 781
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 525
Kokku	61 306
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	61 306
Kokku	61 306

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	130103	94.47%	Jah
Programmeerimine	62011	7310	5.31%	Ei
Fotograafia	74201	200	0.15%	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