

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 11 Üldhalduskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

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.

2015.a müügitulu oli kokku 90,9 tuhat eurot, mille tulemusena oli aruandeaasta kasum 17 tuhat eurot. Võrreldes 2014.a realisatsioon kasvas 41,6%.

2015.a soetati põhivara 4825 eur.

Firma juhatus koosneb ühest liikmest, kellele 2015.a. tasusid ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 395	10 871	2
Nõuded ja ettemaksed	37 391	17 389	3
Kokku käibevara	44 786	28 260	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 137	1 549	5
Kokku põhivara	4 137	1 549	
Kokku varad	48 923	29 809	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 586	1 478	6
Kokku lühiajalised kohustused	3 586	1 478	
Kokku kohustused	3 586	1 478	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 775	12 183	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 006	13 592	
Kokku omakapital	45 337	28 331	
Kokku kohustused ja omakapital	48 923	29 809	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	90 909	64 195	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-43 728	-35 216	10
Brutokasum (-kahjum)	47 181	28 979	
Üldhalduskulud	-30 273	-14 947	11
Muud äritulud	117	0	9
Muud ärikulud	-19	-231	13
Ärikasum (kahjum)	17 006	13 801	
Intressikulud	0	-209	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 006	13 592	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 006	13 592	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	17 006	13 801
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 237	2 231
Kokku korrigeerimised	2 237	2 231
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 115	1 790
Varude muutus	0	-224
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 108	-3 626
Kokku rahavood äritegevusest	17 236	13 972
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 825	0
Antud laenud	-16 000	-17 000
Laekunud intressid	113	51
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 712	-16 949
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	0	-261
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-261
Kokku rahavood	-3 476	-3 238
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 871	14 109
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 476	-3 238
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 395	10 871

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	12 183	14 739
Aruandeaasta kasum (kahjum)		13 592	13 592
31.12.2014	2 556	25 775	28 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)		17 006	17 006
31.12.2015	2 556	42 781	45 337

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ADFilm Production 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 680

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3
Muu Inventar	3

Finantskohustused

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	255	781
Arvelduskontod	7 140	10 090
Kokku raha	7 395	10 871

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	88	88
Muud nõuded	17 301	17 301
Laenunõuded	17 250	17 250
Intressinõuded	51	51
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 389	17 389

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 499	88	
Üksikisiku tulumaks	44		41
Sotsiaalmaks	129		117
Kohustuslik kogumispension	8		7
Töötuskindlustusmaksed	9		11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 689	88	176

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	2 083	2 083	4 834	6 917
Akumuleeritud kulum	-752	-752	-2 385	-3 137
Jääkmaksumus	1 331	1 331	2 449	3 780
Amortisatsioonikulu	-696	-696	-1 535	-2 231
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	823	823	
Võlad töövõtjatele	479	479	
Maksuvõlad	176	176	4
Kokku võlad ja ettemaksed	1 478	1 478	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	90 909	64 195
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	90 909	64 195
Kokku müügitulu	90 909	64 195
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamklipide filmimine	90 909	64 112
Foto teenus	0	83
Kokku müügitulu	90 909	64 195

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	117	0
Kokku muud äritulud	117	0

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	8 915	1 385
Müügi eesmärgil ostetud teenused	31 934	29 127
Üür ja rent	642	1 565
Amortisatsioonikulu	2 237	3 139
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	43 728	35 216

Lisa 11 Üldhalduskulud (eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Üür ja rent	6 426	1 734	
Energia	2 202	1 993	
Elektrienergia	247	16	
Kütus	1 955	1 977	
Transpordikulud	42	0	
Mitmesugused bürookulud	2 866	1 910	
Lähetuskulud	6 231	2 377	
Riiklikud ja kohalikud maksud	437	0	
Tööjõukulud	1 565	1 820	12
Muud	113	556	
Raamatupidamisteenus	519	435	
Auto kulud	1 378	2 342	
Väikevahendid	8 494	1 780	
Kokku üldhalduskulud	30 273	14 947	

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 170	1 350
Sotsiaalmaksud	395	470
Kokku tööjõukulud	1 565	1 820
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	19	7
Muud	0	224
Kokku muud ärikulud	19	231

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.09.2016

ADFilm Production OÜ (registrikood: 11404574) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN PARMASK	Juhatuse liige	23.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 775
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 006
Kokku	42 781

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 775
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 006
Kokku	42 781

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	90909	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaan Parmask	38806130252	Rahumäe küla, Räpina vald, Põlva maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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