

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: ADFilm Production OÜ

registrikood: 11404574

tänavatalu nimi, Tanuma 15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13521

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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 12 Üldhalduskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	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.

2013.a müügitulu oli kokku 32,2 tuhat eurot, mille tulemusena oli aruandeaasta kasum 5184 eurot. 97,2 % müügitulust moodustas reklaami ja videoklipide tootmine. Interneti kodulehtede valmistamine moodustas 1,7% müügitulust.

Võrreldes 2012.a kasvas realisatsioon 164,3%

2013.a soetati põhivara summas 683,88 eurot. Soetati filmikaamera.

Firma juhatus koosneb ühest liikmest, kellele 2013.a. tasusid ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 109	5 066	2
Nõuded ja ettemaksed	1 730	6 271	3
Varud	224	132	4
Kokku käibevara	16 063	11 469	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 780	5 121	6
Kokku põhivara	3 780	5 121	
Kokku varad	19 843	16 590	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 104	7 035	7
Kokku lühiajalised kohustused	5 104	7 035	
Kokku kohustused	5 104	7 035	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 999	18	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 184	6 981	
Kokku omakapital	14 739	9 555	
Kokku kohustused ja omakapital	19 843	16 590	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	32 240	19 627	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-17 727	-6 880	11
Brutokasum (-kahjum)	14 513	12 747	
Üldhalduskulud	-8 356	-5 763	12
Muud äritulud	219	0	10
Muud ärikulud	-1 192	-3	14
Ärikasum (kahjum)	5 184	6 981	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 184	6 981	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 184	6 981	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 184	6 981
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 025	1 040
Kokku korrigeerimised	2 025	1 040
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 541	-6 271
Varude muutus	-92	-132
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 931	7 035
Kokku rahavood äritegevusest	9 727	8 653
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-684	-3 633
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-684	-3 633
Kokku rahavood	9 043	5 020
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 066	46
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 043	5 020
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 109	5 066

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	18	2 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 981	6 981
31.12.2012	2 556	6 999	9 555
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 184	5 184
31.12.2013	2 556	12 183	14 739

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ADFilm Production 2013. 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 laenud 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	7 745	1 733
Arvelduskontod	6 364	3 333
Kokku raha	14 109	5 066

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 380	1 380	
Ostjatelt laekumata arved	1 380	1 380	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	100	100	5
Muud nõuded	250	250	
Laenunõuded	250	250	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 730	1 730	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 270	6 270	
Ostjatelt laekumata arved	6 270	6 270	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 271	6 271	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ettemaksed varude eest	224	132
Kokku varud	224	132

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 570		177
Erisoodustuse tulumaks		1		1
Ettemaksukonto jääk	100		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	100	1 571	1	178

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus			2 600	2 600
Akumuleeritud kulum			-72	-72
Jääkmaksumus			2 528	2 528
Ostud ja parendused	2 083	2 083	1 550	3 633
Amortisatsioonikulu	-58	-58	-982	-1 040
31.12.2012				
Soetusmaksumus	2 083	2 083	4 150	6 233
Akumuleeritud kulum	-58	-58	-1 054	-1 112
Jääkmaksumus	2 025	2 025	3 096	5 121
Ostud ja parendused			684	684
Amortisatsioonikulu	-694	-694	-1 331	-2 025
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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 104	3 104			
Võlad töövõtjatele	429	429			
Maksuvõlad	1 571	1 571			5
Kokku võlad ja ettemaksed	5 104	5 104			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 857	6 857			
Maksuvõlad	178	178			5
Kokku võlad ja ettemaksed	7 035	7 035			

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 240	19 627
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	32 240	19 627
Kokku müügitulu	32 240	19 627
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamklipide filmimine	31 340	18 067
Transporditeenus	0	60
Seadmete rent	300	60
Interneti kodulehtede valmistamine	600	1 260
Foto teenus	0	180
Kokku müügitulu	32 240	19 627

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud	219	0
Kokku muud äritulud	219	0

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügi eesmärgil ostetud teenused	15 534	1 902	
Transpordikulud	0	3 556	
Üür ja rent	168	558	
Amortisatsioonikulu	2 025	864	6
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17 727	6 880	

Lisa 12 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Üür ja rent	1 097	0	
Energia	1 056	3 061	
Kütus	1 056	3 061	
Transpordikulud	11	0	
Mitmesugused bürookulud	1 847	1 806	
Lähetuskulud	1 871	11	
Tööjõukulud	429	0	13
Amortisatsioonikulu	0	176	6
Muud	64	13	
Raamatupidamisteenus	420	330	
Auto kulud	403	366	
Väikevahendid	1 158	0	
Kokku üldhalduskulud	8 356	5 763	

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	320	0
Sotsiaalmaksud	109	0
Kokku tööjõukulud	429	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	7	0
Muud	1 185	3
Kokku muud ärikulud	1 192	3

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

ADFilm Production OÜ (registrikood: 11404574) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN PARMASK	Juhatuse liige	30.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 999
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 184
Kokku	12 183
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 183
Kokku	12 183

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	31340	97.21%	Jah
Programmeerimine	62011	600	1.86%	Ei
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	300	0.93%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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