

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Estinfilm OÜ

registrikood: 11486336

Gonsiori tn 27

Tallinn

Harju maakond

10147

telefon: +372 55583279

e-posti aadress: info@estinfilm.ee

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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Muud võlad	16
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	18
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Muud ärikulud	19
Lisa 21 Intressikulud	19
Lisa 22 Tulumaks	19
Lisa 23 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21

Tegevusaruanne

OÜ Estinfilm põhitegevusaladeks on filmi- ja videotootmine, filmide levitamine ning teenuste osutamine.

2015.a. oli firma põhitegevuseks filmide levitamine, mille tulemusena linastati Eesti kinodes 26 uut Euroopa väärt- ja koguperefilme. Menukamateks osutusid „Viipala“, „Kribinal-krabinal kingijahile“, „Operatsioon Arktika“, „Pulmakaos“. Paljud filmid anti välja ka DVD-l, kuid kuna DVD turg on jäänud üsna lahjaks, on piirdutud eelkõige eestikeelde dubleeritud koguperefilmidega.

Kogupere- ja lastefilmid on dubleeritud või pealeloetud eesti keelde. Estinfilm tellib dublaaži- ja pealelugemisteenust "Industrial Production OÜ"-lt ja „Funk & Pihel OÜ“-lt. Kinofilmide tõlke/subtitreerimis- ja digikoopiate valmistamise teenust tellitakse firmadest „Tespil“ ja „Industrial Production“.

2015.a. alustati ka mängufilmi „Jänki seiklused tühjuses“ arendust, saadi toetust Eesti Filmi Sihtasutusest, mis seda võimaldas. Filmi tootmisse loodetakse minna 2017.a.

2016.a. jätkatakse tegutsemist filmitootmise ja filmilevi vallas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 507	2 953	2
Nõuded ja ettemaksed	52 908	23 431	3
Varud	7 847	7 607	4
Kokku käibevara	71 262	33 991	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 057	2 029	6
Immateriaalne põhivara	271 289	237 505	7
Kokku põhivara	273 346	239 534	
Kokku varad	344 608	273 525	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 580	19 185	9
Võlad ja ettemaksed	109 218	102 672	10
Sihtfinantseerimine	0	3 000	13
Kokku lühiajalised kohustused	119 798	124 857	
Kokku kohustused	119 798	124 857	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 856	110 541	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 142	35 315	
Kokku omakapital	224 810	148 668	
Kokku kohustused ja omakapital	344 608	273 525	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	279 469	230 394	15
Muud äritulud	116 996	74 668	16
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	151	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-128 920	-118 016	17
Mitmesugused tegevuskulud	-71 384	-70 505	18
Tööjõukulud	-16 093	-6 489	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-70 805	-53 479	6;7
Muud ärikulud	-7 548	-8 738	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	101 715	47 986	
Intressikulud	-378	-326	21
Muud finantstulud ja -kulud	-195	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	101 142	47 660	
Tulumaks	-5 000	-12 345	22
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 142	35 315	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	101 715	47 986
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	70 805	53 479
Kokku korrigeerimised	70 805	53 479
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-29 477	11 371
Varude muutus	-240	236
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 017	-4 125
Makstud intressid	-378	-326
Laekumised sihtfinantseerimisest	-118 696	-74 663
Muud rahavood äritegevusest	0	-1
Kokku rahavood äritegevusest	28 746	33 957
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-103 783	-107 565
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-103 783	-107 565
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	13 185	18 550
Saadud laenude tagasimaksed	-21 790	-12 030
Laekumised sihtfinantseerimisest	118 696	74 663
Makstud dividendid	-22 000	-4 200
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 500	-1 116
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	82 591	75 867
Kokku rahavood	7 554	2 259
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 953	694
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 554	2 259
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 507	2 953

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	160 542	163 354
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 315	35 315
Makstud dividendid			-50 000	-50 000
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2014	2 556	256	145 856	148 668
Aruandeaasta kasum (kahjum)			96 142	96 142
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2015	2 556	256	221 998	224 810

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ESTINFILM 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad), samuti proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest lähtudes.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu inventar	5 aastat
Litsentsid ja leviõigused	3-7 aastat

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse jääkmaksumuses.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse

vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemad eraldi.

Kohustuslik reservkapital

Ettevõtte on moodustatud reservkapital puhaskasumi eraldistest. Reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Maksustamine

Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui

dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, v.a juhul, kui asjaomastel isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi ja nendega seotud äriühinguid.

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegu on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega. Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus kinnitab bilansipäeva asjaolusid ja see on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ja seda ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Kui mõju on oluline, avaldatakse see lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	10 430	2 863
Sularaha kassas	77	90
Kokku raha	10 507	2 953

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	54 216	54 216	
Ostjatelt laekumata arved	54 216	54 216	
Nõuded seotud osapoolte vastu	42	42	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13	13	5
Ettemaksed	-1 363	-1 363	
Tulevaste perioodide kulud	-1 363	-1 363	
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 908	52 908	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	22 397	22 397	
Ostjatelt laekumata arved	22 397	22 397	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12	12	5
Ettemaksed	1 022	1 022	
Tulevaste perioodide kulud	1 022	1 022	
Muud nõuded	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 431	23 431	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	240	0
Ostetud kaubad müügiks	240	0
Lõpetamata toodang	7 607	7 607
Kokku varud	7 847	7 607

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 250		
Käibemaks		6 871		2 547
Üksikisiku tulumaks		347		836
Erisoodustuse tulumaks		9		8
Sotsiaalmaks		706		373
Kohustuslik kogumispension		9		3
Töötuskindlustusmaksed		45		28
Intress				0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 137	0	
Ettemaksukonto jääk	13		12	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13	11 374	12	3 795

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	1 804	1 804	2 652	4 456
Akumuleeritud kulum	-568	-568	-968	-1 536
Jääkmaksumus	1 236	1 236	1 684	2 920
Amortisatsioonikulu	-361	-361	-530	-891
31.12.2014				
Soetusmaksumus	1 804	1 804	2 652	4 456
Akumuleeritud kulum	-929	-929	-1 498	-2 427
Jääkmaksumus	875	875	1 154	2 029
Ostud ja parendused	833	833		833
Amortisatsioonikulu	-431	-431	-374	-805
31.12.2015				
Soetusmaksumus	1 817	1 817	1 800	3 617
Akumuleeritud kulum	-540	-540	-1 020	-1 560
Jääkmaksumus	1 277	1 277	780	2 057

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	254 877	254 877
Akumuleeritud kulum	-72 349	-72 349
Jääkmaksumus	182 528	182 528
Ostud ja parendused	107 565	107 565
Amortisatsioonikulu	-52 588	-52 588
31.12.2014		
Soetusmaksumus	356 442	356 442
Akumuleeritud kulum	-118 937	-118 937
Jääkmaksumus	237 505	237 505
Ostud ja parendused	107 383	107 383
Amortisatsioonikulu	-70 150	-70 150
Mahakandmised	-3 449	-3 449
31.12.2015		
Soetusmaksumus	445 413	445 413
Akumuleeritud kulum	-174 124	-174 124
Jääkmaksumus	271 289	271 289

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	3 605	3 581
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	3 465	3 464
1-5 aasta jooksul	3 189	3 131

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel sõiduauto Toyota RAV4, lepingu kehtivus 60 kuud, intressiga 6k EURIBOR + marginaal 2,19%.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen omanikelt	10 580	10 580			0%	EUR	31.07.2016	23
Lühiajalised laenud kokku	10 580	10 580						
Laenukohustused kokku	10 580	10 580						

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen omanikelt	19 185	19 185			0%	EUR	31.10.2015	23
Lühiajalised laenud kokku	19 185	19 185						
Laenukohustused kokku	19 185	19 185						

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	25 194	25 194	
Võlad töövõtjatele	400	400	11
Maksuvõlad	11 374	11 374	5
Muud võlad	72 250	72 250	
Dividendivõlad	72 250	72 250	12
Kokku võlad ja ettemaksed	109 218	109 218	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 148	22 148	
Võlad töövõtjatele	544	544	11
Maksuvõlad	3 795	3 795	5
Muud võlad	74 750	74 750	
Dividendivõlad	74 750	74 750	12
Muud viitvõlad	0	0	
Saadud ettemaksed	1 435	1 435	
Muud lühiajalised võlad	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	102 672	102 672	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	400	544
Kokku võlad töövõtjatele	400	544

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	72 250	72 250
Kokku muud võlad	72 250	72 250
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	74 750	74 750
Muud viitvõlad	0	0
Kokku muud võlad	74 750	74 750

31.12.2015 dividendivõlad sisaldavad:

väljamaksmata dividendid: 57800; arvestatud tulumaks: 14450; kokku: 72250

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
SA Eesti Filmi Instituut (Jänki seiklused tühjuses)	3 000			3 000
European Comission Directorate		46 720	-46 720	
German Films Service and Marketing		5 500	-5 500	
Fenno-Ugria Asutus MTÜ		4 000	-4 000	
Eesti Kultuuriministeerium		2 150	-2 150	
CNC Direction Des Affaires Europeen		1 000	-1 000	
Eesti Kultuurkapital		293	-293	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 000	59 663	-59 663	3 000
Kokku sihtfinantseerimine	3 000	59 663	-59 663	3 000

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
SA Eesti Filmi Instituut (Jänki seiklused tühjuses)	3 000	15 000	-18 000	
European Comission Directorate		85 039	-85 039	
Eesti Kultuurkapital		830	-830	
Fenno-Ugria Asutus MTÜ		3 300	-3 300	
German Films Service and Marketing		427	-427	
SA Eesti Filmi Instituut		12 400	-12 400	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 000	116 996	-119 996	0
Kokku sihtfinantseerimine	3 000	116 996	-119 996	0

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	278 469	229 974
Leedu	1 000	420
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	279 469	230 394
Kokku müügitulu	279 469	230 394
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinofilmide ja videote levitamine	279 469	230 394
Kokku müügitulu	279 469	230 394

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Tulu sihtfinantseerimisest	116 996	74 663
Kasum valuutakursi muutustest	0	4
Muud	0	1
Kokku muud äritulud	116 996	74 668

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	56 693	47 921
Energia	1 686	1 823
Kütus	1 686	1 823
Alltöövõtutööd	58 252	43 511
Transpordikulud	868	1 562
Varaliste õiguste ost	638	14 966
Muu tootmiskulu	10 783	8 233
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	128 920	118 016

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	1 148	5 341
Mitmesugused bürookulud	9 176	6 941
Lähetuskulud	10 583	3 158
Koolituskulud	0	357
Reklaamikulu	36 714	41 881
Raamatupidamis- ja audiitorteenused	4 849	7 965
Õigusabi ja juriidilised teenused	170	850
Transpordi ja sõidukulu	5 268	1 497
Mitmesugused teenused	1 161	1 358
Muud	2 315	1 157
Kokku mitmesugused tegevuskulud	71 384	70 505

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	12 148	4 727
Sotsiaalmaksud	3 853	1 710
Töötuskindlustus	92	52
Kokku tööjõukulud	16 093	6 489
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	0	35
Trahvid, viivised ja hüvitised	62	14
Erisoodustuse maksud	247	518
Tasutud mitteresidendi litsentsitasudelt tulumaks	6 694	8 105
Muud	545	66
Kokku muud ärikulud	7 548	8 738

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud intressikulud	378	326
Kokku intressikulud	378	326

Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	20 000	5 000	50 000	12 345
Eesti	20 000	5 000	50 000	12 345
Kokku	20 000	5 000	50 000	12 345

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0	10 580	0	19 185

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	13 185	21 790

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	18 550	12 030

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 993	3 544

Juhatus koosneb 1 liikmest.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Muid olulisi soodustusi ega allahindlusi arvestatud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

Estinfilm OÜ (registrikood: 11486336) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI SEPPING	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 142
Kokku	221 998
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	191 998
Kokku	221 998

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 142
Kokku	221 998
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	191 998
Kokku	221 998

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide, videote ja telesaadete levitamine	59131	279469	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Sepping	36212230213	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55583279
E-posti aadress	info@estinfilm.ee