

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: MP Doc OÜ

registrikood: 11508486

tänavaga nimi ja maja number: Pärnaõie tee 3

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11914

telefon: +372 5200874, +372 55660535

e-posti aadress: liivon@gmail.com, mmetsala@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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühingu MP DOC eesmärk on dokumentaalfilmide tegemine ja giiditeenuste osutamine ning sellega seonduv tegevus.

2010. aasta kõige olulisem töö oli dokumentaalfilmi "Itelmeeni lood" järeltootmise lõpetamine ning aruandeaasta olulisemaks tööks võis lugeda dokumentaalfilmi "Armastuse maa" (tööpealkiri) järeltootmise ettevalmistamist.

Aruandeperioodi müügitulu oli 3 097 eurot (2010.a vastavalt 6 481 eurot) ning 2011.a lõpptulemuseks oli kasum 84 eurot (2010.a jäi ettevõtte 4 104 euroga kahjumisse). Aruandeperioodil investeeringuid põhivarasse ei tehtud (2010.a investeeriti põhivahenditesse kokku 1 115 eurot).

Osaühingu juhatus on kaheliikmeline, majandusaasta jooksul juhatust ei tasustatud ning palgatöölisi ettevõttes ei olnud. 2010. aastal moodustasid juhatuse liikmetele makstud tasud kokku 4 243 eurot. Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta. Aruandeaastal dividende ei makstud.

Tegevus jätkub 2012. aastal.

Liivo Niglas
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 976	394	
Kokku käibevara	1 976	394	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 057	2 397	2
Kokku põhivara	1 057	2 397	
Kokku varad	3 033	2 791	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	158	0	3
Kokku lühiajalised kohustused	158	0	
Kokku kohustused	158	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	235	4 339	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84	-4 104	
Kokku omakapital	2 875	2 791	
Kokku kohustused ja omakapital	3 033	2 791	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 097	6 481	4
Muud äritulud	0	1 639	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 635	-5 228	5
Tööjõukulud	0	-5 669	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 340	-1 330	2
Muud ärikulud	-1	-3	
Ärikasum (kahjum)	81	-4 110	
Finantstulud ja -kulud	3	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	84	-4 104	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84	-4 104	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	81	-4 110	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 340	1 330	2
Kokku korrigeerimised	1 340	1 330	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	158	0	3
Laekunud intressid	3	6	
Kokku rahavood äritegevusest	1 582	-2 774	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 115	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 115	
Kokku rahavood	1 582	-3 889	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	394	4 283	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 582	-3 889	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 976	394	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	4 339	6 895
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-4 104	-4 104
31.12.2010	2 556	235	2 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	84	84
31.12.2011	2 556	319	2 875

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011.a moodustas 319 eurot (seisuga 31.12.2010 vastavalt 235 eurot). Bilansipäeva seisuga on peale eraldiste tegemist kohustuslikku reservkapitali omanikele puhaskasumist maksimaalselt võimalik dividendidena välja maksta 239 eurot (31.12.2010 vastavalt 186 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks ettevõtte tulumaks summas 64 eurot (31.12.2010 vastavalt 49 eurot).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MP DOC OÜ 2011.a raamatupidamise aastaaruanne hõlmab aruandeperioodi vahemikus 01.01.2011-31.12.2011 ja on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestab Eesti Vabariigi raamatupidamise seadus ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Finantsandmed on esitatud täiseurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatus arvestus- ja esitusvaluutas:

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on MP DOC OÜ arvestusvaluutaks alates 01.01.2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 01.01.2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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 materiaalse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 450 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 põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises eraldi varaobjektidena, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutustehnika	2,5-4 aastat
Muu materiaalne põhivara	2-4 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, saadud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina

väljamakstud summalt. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisainfona omakapitali muutuse aruande juures.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
	Arvutid ja arvuti- süsteemid			
31.12.2009				
Soetusmaksumus	2 498	2 498	802	3 300
Akumuleeritud kulum	-668	-668	-20	-688
Jääkmaksumus	1 830	1 830	782	2 612
Ostud ja parendused	0	0	1 115	1 115
Amortisatsioonikulu	-749	-749	-581	-1 330
31.12.2010				
Soetusmaksumus	2 498	2 498	1 917	4 415
Akumuleeritud kulum	-1 417	-1 417	-601	-2 018
Jääkmaksumus	1 081	1 081	1 316	2 397
Amortisatsioonikulu	-654	-654	-686	-1 340
31.12.2011				
Soetusmaksumus	2 498	2 498	1 917	4 415
Akumuleeritud kulum	-2 071	-2 071	-1 287	-3 358
Jääkmaksumus	427	427	630	1 057

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	158	0
Kokku võlad ja ettemaksed	158	0

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 497	238
Prantsusmaa	600	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 097	238
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	0	6 243
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	6 243
Kokku müügitulu	3 097	6 481
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Filmide ja videote tootmine	2 982	6 367
Giidi- jm reisiteenused	115	114
Kokku müügitulu	3 097	6 481

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	0	19
Elektrienergia	0	19
Mitmesugused bürookulud	243	773
Arvuti- ja muud tehnikakulud	424	587
Sidekulud	459	599
Muud	509	3 250
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 635	5 228

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	3 243
Sotsiaalmaksud	0	1 116
Litsentsitasu	0	1 310
Kokku tööjõukulud	0	5 669
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	4 243

MP DOC OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1) omanikke;
- 2) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- 3) eespool loetletud isikute lähisugulasi, pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Aruande digitaalallkirjad

mp doc OÜ (registrikood: 11508486) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIVO NIGLAS	Juhatuse liige	22.06.2012
MERIKE METSALA NIGLAS	Juhatuse liige	22.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	235
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84
Kokku	319
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	16
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	303
Kokku	319

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	235
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84
Kokku	319
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	16
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	303
Kokku	319

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	2982	96.29%	Jah
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	115	3.71%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liivo Niglas	37011022764	Põllu 9, Tabivere alevik, Tabivere vald, Jõgeva maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5200874
Mobiiltelefon	+372 55660535
E-posti aadress	mmetsala@gmail.com
E-posti aadress	liivon@gmail.com