

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: ID Production OÜ

registrikood: 11546535

tänava/talu nimi, Endla tn 15
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10122

telefon: +372 55537056

e-posti aadress: idp@idp.ee

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	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

ID Production OÜ põhitegevuseks on turunduskommunikatsiooni teenused, millest enamuse moodustavad üritusturunduse teenused. Turundustegevuse kõrvalt jätkasime ka teletriisse minevate projektidega. "Eesti muusikaauhinnad", "Eesti filmi- ja teleauhinnad", "Eesti meelelahutusauhinnad", "Aasta õpetaja gaala". Sissetöötatud projektijuhtimise kvaliteedi standardid tagasid pinnase töömahu kasvuks. Tellimusi oli rohkem nii erasektorist kui ka riigisektorst. Saime juurde uusi püsikliente kui ka projekte läbi hangete. Kasvatasime ettevõtte käibenumbreid mitmendat aastat järjest. Siseprotsessides keskendusime tugevalt olmetingimuste kvaliteedi tõstmisele, kus enamuse ettevõtte tulust investeerisime motiveeriva töökeskkonna loomisele, motivatsioonipakettidele, koolitustele, konverentsidele jne.

Oma igapäevases tegevuses jätkame jätkusuutliku ettevõtluse põhimõtete järgimist. Jälgime oma töös säästlikku ja vastutustundlikku mõtteviisi. New York'is paiknev rahvusvaheline audiitoragentuur EcoVadis on hinnanud ID Productionit hõbemärgi vääriliselt. Soovime olla sotsiaalselt vastutavad ning anda oma panuse. Jätkasime Heategevusfond Minu Unistuste Päev SA toetamist. Oleme aktiivsed oma valdkonna kaasarääkijad. ID Production on MTÜ Eesti Turundajate Liit liige.

2019 aastal on äriliselt plaan jätkata siiani edu toonud strateegiaga. Põhitegevusalaks jääb turunduskommunikatsioon, millest enamuse moodustab üritusturundus. Jätkame ka telegaalade projektidega aga soovime neid oluliselt vähendada! Peamiselt keskendume olemasoleva kliendibaasi kvaliteetsele teenindamisele, mille kõrvalt osaleme võimalusel ka atraktiivsematel riigihangetel. Majanduslikult on plaanis hoida stabiilset taset. Prognoosime tellimuste stabiliseerumist, millest tulenevalt jääme personalipoliitikas üsna staatiliseks. Jälgime ka edaspidi oma igapäevatöös jätkusuutliku ettevõtluse printsiipe ning soovime veelgi rohkem abistada neid, kel seda kõige enam vaja. Jätkame Heategevusfond Minu Unistuste Päev SA toetamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	162 745	53 236	2
Nõuded ja ettemaksed	176 348	242 151	3
Kokku käibevarad	339 093	295 387	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	73 549	43 500	3
Materiaalsed põhivarad	11 677	22 356	5
Immateriaalsed põhivarad	792	1 044	6
Kokku põhivarad	86 018	66 900	
Kokku varad	425 111	362 287	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 764	7 372	7
Võlad ja ettemaksed	190 645	134 391	8
Kokku lühiajalised kohustised	193 409	141 763	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	6 556	8 701	7
Kokku pikaajalised kohustised	6 556	8 701	
Kokku kohustised	199 965	150 464	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171 711	201 880	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 623	7 131	9
Kokku omakapital	225 146	211 823	
Kokku kohustised ja omakapital	425 111	362 287	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	1 644 416	1 632 783	11
Muud äritulud	200	4 913	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 328 457	-1 305 259	
Mitmesugused tegevuskulud	-113 022	-115 727	12
Tööjõukulud	-114 513	-181 554	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 052	-14 421	5,6
Muud ärikulud	-19 242	-2 925	
Ärikasum (kahjum)	60 330	17 810	
Intressitulud	10	11	
Intressikulud	-392	-260	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 948	17 561	
Tulumaks	-9 325	-10 430	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 623	7 131	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ID Production OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahv 3 punktile 15 on OÜ ID Production väikeettevõtja ning koostab väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel käsitletakse äriühingut jätkuvalt tegutseva organisatsioonina ja raamatupidamises on jätkuvalt kasutatud samu arvestusmeetodeid, hindamisaluseid, aruandlusviise ja aruandeskeeme.

Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 alusel.

Aruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvarad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (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 vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus üle 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kantakse kulusse kasutusele võtmise hetkel.

Amortisatsiooni arvestusmeetod on lineaarne.

Immateriaalset vara (arenguväljaminekud, patendid, litsentsid, kaubamärgid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalne põhivara jagatakse määratud kasuliku elueaga varaks ja määramata kasuliku elueaga varaks. Määratud kasuliku elueaga immateriaalset vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast. Igal bilansipäeval hinnatakse vara amortisatsiooniperioodide ning -meetodi põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 EUR**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.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksamise kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu müügist kajastatakse, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt üle ostjale, tulu müügitgevusest saab usaldusväärselt mõõta, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline ning tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. 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. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

ID Production OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	162 745	53 236
Kokku raha	162 745	53 236

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	150 420	150 420	0	
Ostjatelt laekumata arved	150 420	150 420	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	73 549	0	73 549	14
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 050	2 050	0	4
Muud nõuded	12 000	12 000	0	
Laenunõuded	12 000	12 000	0	
Ettemaksed	11 878	11 878	0	
Tulevaste perioodide kulud	6 824	6 824	0	
Muud makstud ettemaksed	5 054	5 054	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	249 897	176 348	73 549	

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	172 682	172 682	0	
Ostjatelt laekumata arved	172 682	172 682	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	43 500	0	43 500	14
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 566	10 566	0	4
Ettemaksed	58 903	58 903	0	
Tulevaste perioodide kulud	54 098	54 098	0	
Muud makstud ettemaksed	4 805	4 805	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	285 651	242 151	43 500	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	31 508	0	28 054
Üksikisiku tulumaks	0	857	0	7 543
Erisoodustuse tulumaks	0	100	0	0
Sotsiaalmaks	0	1 866	0	13 240
Kohustuslik kogumispension	0	103	0	804
Töötuskindlustusmaksed	0	124	0	963
Ettemaksukonto jääk	2 050		10 566	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 050	34 558	10 566	50 604

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	73 665	73 665	14 661	88 326
Akumuleeritud kulum	-39 017	-39 017	-4 824	-43 841
Jääkmaksumus	34 648	34 648	9 837	44 485
Amortisatsioonikulu	-8 010	-8 010	-4 094	-12 104
Müügid	-10 025	-10 025	0	-10 025
31.12.2017				
Soetusmaksumus	55 970	55 970	14 661	70 631
Akumuleeritud kulum	-39 357	-39 357	-8 918	-48 275
Jääkmaksumus	16 613	16 613	5 743	22 356
Ostud ja parendused	9 800	9 800	0	9 800
Amortisatsioonikulu	-326	-326	-2 268	-2 594
Müügid	-16 613	-16 613	-1 272	-17 885
31.12.2018				
Soetusmaksumus	11 944	11 944	8 383	20 327
Akumuleeritud kulum	-2 470	-2 470	-6 180	-8 650
Jääkmaksumus	9 474	9 474	2 203	11 677

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	2 556	2 556
Akumuleeritud kulum	-1 260	-1 260
Jääkmaksumus	1 296	1 296
Amortisatsioonikulu	-252	-252
31.12.2017		
Soetusmaksumus	2 556	2 556
Akumuleeritud kulum	-1 512	-1 512
Jääkmaksumus	1 044	1 044
Amortisatsioonikulu	-252	-252
31.12.2018		
Soetusmaksumus	2 556	2 556
Akumuleeritud kulum	-1 764	-1 764
Jääkmaksumus	792	792

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirent	9 320	2 764	6 556	EUR
Kapitalirendikohustised kokku	9 320	2 764	6 556	
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirent	16 073	7 372	8 701	EUR
Kapitalirendikohustised kokku	16 073	7 372	8 701	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	82 614	82 614	
Võlad töövõtjatele	6 531	6 531	
Maksuvõlad	34 558	34 558	4
Muud võlad	6 709	6 709	
Muud viitvõlad	6 709	6 709	
Saadud ettemaksed	60 000	60 000	
Muud saadud ettemaksed	60 000	60 000	
Krediitkaardi võlad	233	233	
Kokku võlad ja ettemaksed	190 645	190 645	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	70 495	70 495	
Võlad töövõtjatele	6 956	6 956	
Maksuvõlad	50 604	50 604	4
Muud võlad	6 336	6 336	
Muud viitvõlad	6 336	6 336	
Kokku võlad ja ettemaksed	134 391	134 391	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	225 867	167 209
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	56 467	41 802
Kokku tingimuslikud kohustised	282 334	209 011

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 615 342	1 589 836
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	29 074	42 947
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 644 416	1 632 783
Kokku müügitulu	1 644 416	1 632 783
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitama lõbustus ja vaba aja tegevused	1 644 416	1 632 783
Kokku müügitulu	1 644 416	1 632 783

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	29 307	24 151
Energia	10 769	12 979
Elektrienergia	2 781	3 194
Kütus	7 988	9 785
Mitmesugused bürookulud	6 121	5 782
Lähetuskulud	10 762	8 491
Koolituskulud	619	5 180
Riiklikud ja kohalikud maksud	566	0
Telefon, andmeside	4 039	4 577
Arvutustehnika, töövahendid	4 157	7 771
Kasutusrent	26 545	21 498
Kindlustused	5 095	5 552
Autokulud	5 185	3 869
Muud	9 857	15 877
Kokku mitmesugused tegevuskulud	113 022	115 727

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	8 545	135 443
Sotsiaalmaksud	28 968	46 110
Kokku tööjõukulud	37 513	181 553
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	7

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	73 549	43 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	7 780	7 267

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2019

ID Production OÜ (registrikood: 11546535) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEN MATSALU	Juhatuse liige	24.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 623
Kokku	222 334

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	1644416	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ken Matsalu	38208080316	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2236 EUR (Lihtomand)
Antti Sõber	38004290397	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	320 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55537056
E-posti aadress	idp@idp.ee