

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Pimik OÜ

registrikood: 12099376

tänavanimi, maja number: Kalevi 15

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51010

telefon: +372 53456797

e-posti aadress: pimik@pimik.eu

veebilehe aadress: www.pimik.eu

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 5 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Pimik OÜ oli 2012. aastal Eesti Filmi Sihtasutuse partner Eesti Film 100 ürituste korraldamisel Tartus, mille peamiseks ürituseks oli Eesti Filmi sajandipeo korraldamine, mida kanti üle ka Eesti Televisioonis. Seetõttu oli ka 2012. aasta käive suurem ning on oodata, et 2013. aasta käive jääb seetõttu 2012. aasta omast väiksemaks.

2012. aastal sai valmis ka dokumentaalfilm "Folk juu!", mille peamised rahastajad olid Eesti Rahvusringhääling, Eesti Kultuurkapital ja Eesti Filmi Sihtasutus. Samuti ühe suurema projektina sai alustatud Tartu linna mainefilmi, mille tellijaks oli Tartu linn ja mille valmimise aeg jääb 2013. aasta kevadesse.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal oli Pimik OÜ müügitulu 49 042 eurot (2011: 17 621). Ettevõttele eraldati toetustena 90 475 eurot (2011: 15 878).

Põhitegevuse kulud olid 95 058 eurot (2011: 9 861), mitmesugused tegevuskulud 32 814 eurot (2011: 13 613).

Pimik OÜ 2011. aasta puhaskasumiks kujunes 1 096 eurot (2011: 7 334).

Personal

2012. aastal oli ettevõttes keskmiselt 2 lepingulist töötajat (2011: 2), kelle palgakulu oli 7 451 eurot (2011: 973).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2013. aastal jätkab Pimik OÜ reklaamvideode ja dokumentaalfilmide tootmist, mängufilmide tootmist 2013. aastal ette näha ei ole.

Dokumentaalfilmidest valmib 2013. aastal Eesti lugude sarjas film tööpealkirjaga "Null-linn", mille tootmist rahastavad Eesti Rahvusringhääling, Eesti Kultuurkapital ja Eesti Filmi Instituut. Alustatakse ka poliitdokumentaalfilmi arendust, mille rahastajaks on Eesti Filmi Instituut.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 324	5 591	
Nõuded ja ettemaksed	17 018	6 656	
Kokku käibevara	19 342	12 247	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 649	10 388	3
Kokku põhivara	7 649	10 388	
Kokku varad	26 991	22 635	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 000	10 000	
Võlad ja ettemaksed	8 561	5 301	
Kokku lühiajalised kohustused	18 561	15 301	
Kokku kohustused	18 561	15 301	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 334	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 096	7 334	
Kokku omakapital	8 430	7 334	
Kokku kohustused ja omakapital	26 991	22 635	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	02.05.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	49 042	17 621	7
Muud äritulud	90 477	15 878	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-95 058	-9 861	
Mitmesugused tegevuskulud	-32 814	-13 613	
Tööjõukulud	-9 944	-1 308	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-1 149	
Muud ärikulud	-12	-4	
Ärikasum (kahjum)	1 691	7 564	
Finantstulud ja -kulud	-595	-230	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 096	7 334	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 096	7 334	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	02.05.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 691	7 564	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 709	1 149	3
Muud korrigeerimised	-595	-235	
Kokku korrigeerimised	3 114	914	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 362	-6 656	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 260	5 301	
Laekunud intressid	0	5	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 297	7 128	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-970	-11 537	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-970	-11 537	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	10 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	10 000	
Kokku rahavood	-3 267	5 591	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 591	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 267	5 591	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 324	5 591	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
02.05.2011	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 334	7 334
31.12.2011	2 500	-2 500	7 334	7 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 096	1 096
31.12.2012	2 500	-2 500	8 430	8 430

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pimik OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Pimik OÜ kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused bilansipäeval hinnatakse ümber eurodesse Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro, kajastatakse koheselt kuludes. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestatamisel kasutatakse lineaarset (kahaneva jäägi) meetodit.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kommunikatsiooni- ja arvutustehnika	3
Muu inventar	3

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, muud lühiajalised 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.

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslikud kohustused

Tingimuslikeks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

- * tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele;
- * eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamise kaasnevad kulutused.

Intressitulud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	7			
Käibemaks	71		343	
Üksikisiku tulumaks		200		429
Sotsiaalmaks		184		228
Kohustuslik kogumispension		11		11
Töötuskindlustusmaksed				29
Ettemaksukonto jääk	556			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	634	395	343	697

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	1 488	1 488	10 049	11 537
Amortisatsioonikulu	-138	-138	-1 011	-1 149
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 488	1 488	10 049	11 537
Akumuleeritud kulum	-138	-138	-1 011	-1 149
Jääkmaksumus	1 350	1 350	9 038	10 388
Ostud ja parendused			970	970
Amortisatsioonikulu	-504	-504	-3 205	-3 709
31.12.2012				
Soetusmaksumus	1 488	1 488	11 019	12 507
Akumuleeritud kulum	-642	-642	-4 216	-4 858
Jääkmaksumus	846	846	6 803	7 649

Lisa 4 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele täiendava maksusumma.

Lisa 5 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

	2012	02.05.2011 - 31.12.2011
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
EFSA	43 835	3 643
Välisministeerium		387
Tartu Linnavalitsuse Kultuuriosakond	20 000	3 196
Eesti Töötukassa		8 652
Kultuurkapital	26 640	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	90 475	15 878
Kokku sihtfinantseerimine	90 475	15 878

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3

Pimik OÜ 3 osa jagunevad järgmiselt:

- 1 osa nimiväärtusega 750 eurot
- 1 osa nimiväärtusega 875 eurot
- 1 osa nimiväärtusega 875 eurot

Ettevõtte on asutatud osakapitali sissemaksset tegemata. Sissemaksmata osakapitali suurus on 2 500 eurot.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	02.05.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	49 042	17 321
Prantsusmaa	0	300
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	49 042	17 621
Kokku müügitulu	49 042	17 621
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Fototeenus	879	1 120
Kinofilmide ja videote tootmine	40 387	16 501
Reklaamiteenus	7 543	0
Seadmete rent	233	0
Kokku müügitulu	49 042	17 621

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	02.05.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	7 451	973
Sotsiaalmaksud	2 493	335
Kokku tööjõukulud	9 944	1 308
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 730	13 496	2 496	12 670

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	02.05.2011 - 31.12.2011
Arvestatud tasu	6 681	973

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.07.2013

OÜ Pimik (registrikood: 12099376) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM SILLAMAA	Juhatuse liige	23.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 096
Kokku	8 430
Jaotamine	
Lisada jaotamata kasumi jäägile	1 096
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 334
Kokku	8 430

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 096
Kokku	8 430
Jaotamine	
Lisada jaotamata kasumi jäägile	1 096
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 334
Kokku	8 430

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	40387	82.35%	Jah
Reklaamiagentuurid	73111	7542	15.38%	Ei
Fotograafia	74201	879	1.79%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	233	0.48%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Siim Sillamaa	38307216042		750 EUR
Jaak Kilmi	37310230215	Eesti	875 EUR
Andres Keil	37405290324		875 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53456797
E-posti aadress	pimik@pimik.eu
Veebilehe aadress	www.pimik.eu