

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Filmitalgufilm OÜ

registrikood: 12127604

**tänavatalu nimi, Metsamaja
maja ja korteri number:**

küla: Nõmme küla

vald: Laimjala vald

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 94413

telefon: +372 5100048

e-posti aadress: mikk@kinobuss.ee

veebilehe aadress: <http://www.kinobuss.ee>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Kasutusrent	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Aastal 2016 jätkas Filmitalgufilm OÜ aktiivset majandustegevust filmilevi organiseerimise vallas.

Lisaks filmide levile on osa majandustegevust ka filmikoolituste, filmitehniliste nõustamiste ja reklaamfilmide tegemiste vallas.

Põhikohaga töötajaid ettevõttel ei ole. Juhatuse liikmele tasusid makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 857	4 353	
Nõuded ja ettemaksed	6 915	14 648	2
Kokku käibevarad	19 772	19 001	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	18 000	0	2
Materiaalsed põhivarad	6 592	8 365	3
Kokku põhivarad	24 592	8 365	
Kokku varad	44 364	27 366	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	920	920	
Võlad ja ettemaksed	22 126	8 915	5
Kokku lühiajalised kohustised	23 046	9 835	
Kokku kohustised	23 046	9 835	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 781	16 758	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 787	-1 727	
Kokku omakapital	21 318	17 531	
Kokku kohustised ja omakapital	44 364	27 366	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	68 299	34 202	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 329	-21 620	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 398	-13 494	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 773	-780	3
Muud ärikulud	-193	-35	
Ärikasum (kahjum)	3 606	-1 727	
Intressitulud	514	0	2
Intressikulud	-333	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 787	-1 727	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 787	-1 727	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (Euroopa Liidu raamatupidamise direktiivid, rahvusvahelised finantsarvestuse standardid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansis -raha kirjel kajastatakse kassas oleva sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, on kajastatud bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad“.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Amortisatsiooni arvestamise meetod on lineaarne.

Vara hakatakse amortiseerima tema kasutuselevõtmise hetkest ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni või vara eemaldamiseni kasutusest.

Kui täielikult amortiseerunud vara on veel kasutuses, kajastatakse bilansis nii soetusmaksumust kui akumuliseeritud kulumit seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	10 aastat
Muu amortiseeruv põhivara	5 aastat

Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja –määra vara tegeliku kasutuse eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis hõlmab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingul on reservkapital ja selle suurus on 10% osakapitali suurusest.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui on täidetud kõik järgnevad tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Vara kasutada andmisest saadav tulu intresside, litsentsitasude ja dividendidena kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavatest teenustest kajastatakse, lähtudes osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval ja eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulud ja kulud) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samal perioodil teenuse osutamisega kaasnevate kuludega.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodil, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu eraldist ei moodustata enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

- ettevõtte omanikku ja temaga seotud ettevõtteid
- ettevõtte omaniku lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	2 164	2 164		
Ostjatelt laekumata arved	2 355	2 355		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-191	-191		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	531	531		
Muud nõuded	19 514	3 514	16 000	
Laenunõuded	19 000	3 000	16 000	8
Intressinõuded	514	514		
Ettemaksed	2 706	706	2 000	
Tulevaste perioodide kulud	2 706	706	2 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 915	6 915	18 000	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	7 383	7 383		
Ostjatelt laekumata arved	7 383	7 383		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	736	736		
Muud nõuded	3 000	3 000		
Laenunõuded	3 000	3 000		8
Ettemaksed	3 529	3 529		
Tulevaste perioodide kulud	3 529	3 529		
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 648	14 648		

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	713	713	0	713
Akumuleeritud kulum	-77	-77	0	-77
Jääkmaksumus	636	636	0	636
Ostud ja parendused	0		8 509	8 509
Muud ostud ja parendused	0		8 509	8 509
Amortisatsioonikulu	-71	-71	-709	-780
31.12.2015				
Soetusmaksumus	713	713	8 509	9 222
Akumuleeritud kulum	-148	-148	-709	-857
Jääkmaksumus	565	565	7 800	8 365
Amortisatsioonikulu	-71	-71	-1 702	-1 773
31.12.2016				
Soetusmaksumus	713	713	8 509	9 222
Akumuleeritud kulum	-219	-219	-2 411	-2 630
Jääkmaksumus	494	494	6 098	6 592

Lisa 4 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	3 399	340
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	3 444	3 399
1-5 aasta jooksul	9 928	13 372

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 755	13 755
Maksuvõlad	50	50
Muud võlad	8 321	8 321
Muud viitvõlad	8 321	8 321
Kokku võlad ja ettemaksed	22 126	22 126
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	594	594
Muud võlad	8 321	8 321
Muud viitvõlad	8 321	8 321
Kokku võlad ja ettemaksed	8 915	8 915

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 000	9 241	3 000	9 241

2016	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
MTÜ	16 000	3%	EUR

2015	Antud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
MTÜ	6 600	EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2017

Filmitalgufilm OÜ (registrikood: 12127604) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIKK RAND	Juhatuse liige	19.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 781
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 787
Kokku	18 568
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 568
Kokku	18 568

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 781
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 787
Kokku	18 568
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 568
Kokku	18 568

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide, videote ja telesaadete levitamine	59131	64699	94.73%	Jah
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	3600	5.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mikk Rand	37008010238		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5100048
E-posti aadress	mikk@kinobuss.ee
Veebilehe aadress	http://www.kinobuss.ee