

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 30.06.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Filmitalgufilm OÜ

registrikood: 12127604

tänavanimi: Telliskivi 60a

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10412

telefon: +372 6729704, +372 5100048

e-posti aadress: mikk@kinobuss.ee

veebilehe aadress: <http://www.kinobuss.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Muud äritulud	10
Lisa 6 Üldhalduskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Muud ärikulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Filmitalgufilm tegeleb filmide tootmisega ja nende toodetud filmide levi korraldamisega.

Filmitalgufilm OÜ alustas oma tegevust Eesti Filmi 100-ndaks juubeliks mõeldud filmi "Täitsa lõpp" tootmisega 1-st juulist 2011. Oleme kasumit taotlev ettevõtte.

Filmitalgud oli terve 2011 aasta läbi kestev meelelahutuslikult hariv projekt, mille käigus aktiveeriti kogu ühiskond, tegemaks Eesti teemadel üks ühine film. Nii tehti koos Tallinna, Euroopa kultuuripealinnaga suur kingitus Eesti filmi 100. juubeliaastaks -

2012 on ametlikult Eesti Filmi Aasta. (<http://filmitalgud.ee>)

Filmitalgute üldkorraldajaks oli Kinobuss MTÜ - ja antud juhul müüs Filmitalgufilm OÜ Kinobuss MTÜle filmi tootmiseks produktsiooniteenust - taodeldes filmi tootmiseks raha Eesti Filmi Sihtasutuselt ja näiteks

Kultuurkapitalilt

Samuti plaanib Filmitalgufilm OÜ müüma hakata igasugu erinevaid filmi tematikaga seotud nänni. Alustades näiteks filmi T-särgist, filmi dvd-sid, bluray-sid, pastakaid, kindaid jne jne

Filmitalgud oli üle-Eestiline projekt, seega on ka filmitalgute poolt sisseostetavad ja ka müüdavad tegevused üle-Eestilised

Ladu (pisike ruum) paikneb siiski meie koduaadressil Telliskivis, kuid ruume ei rendita, ruumid on kasutuses vastastikuse kokkuleppe korras Kinobuss MTÜga

Põhikohaga töötajaid ettevõttel ei ole, inimesed töötasid töövõtulepinguga, tööjõukulud koos maksudega olid aruande aastal 15340 eurot.

Juhatuse liikmele tasusi ei ole makstud.

Mõningad finantsnäitajad 2011.a. kohta

- | | |
|------------------------------------|-------|
| • Maksevõime üldine tase | 11,52 |
| • Üldine võlasuhe % | 7,26 |
| • Raha käibesagedus | 33,77 |
| • Tegevustulukus (profit margin) % | 63,12 |

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	30.06.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	364	0
Nõuded ja ettemaksed	8 109	0
Kokku käibevara	8 473	0
Kokku varad	8 473	0
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	709	0
Kokku lühiajalised kohustused	709	0
Kokku kohustused	709	0
Omakapital		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 764	0
Kokku omakapital	7 764	0
Kokku kohustused ja omakapital	8 473	0

Kasumiaruanne

(eurodes)

	30.06.2011 - 31.12.2011	30.06.2011 - 30.06.2011
Müügitulu	12 301	0
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-10 544	0
Brutokasum (-kahjum)	1 757	0
Turustuskulud	-4 796	0
Üldhalduskulud	-42 137	0
Muud äritulud	53 458	0
Muud ärikulud	-534	0
Ärikasum (kahjum)	7 748	0
Finantstulud ja -kulud	16	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 764	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 764	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	30.06.2011 - 31.12.2011	30.06.2011 - 30.06.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 748	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 384	0
Kokku rahavood äritegevusest	364	0
Kokku rahavood	364	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	364	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	364	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku
	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2011	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 764	7 764
31.12.2011	7 764	7 764

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Raha ekvivalentideks peetakse lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (nt lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides, mis investeerivad raha ja raha ekvivalendi mõistega kooskõlas olevatesse instrumentidesse).

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teada-olevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Nõuete puhul, mis ei ole isikupäraselt olulised ja mille kohta pole teavet nende väärtuse langemisest, kasutatakse ligikaudse hindamise meetodit. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud rohkem kui 180 päeva, hinnatakse alla 50% ulatuses ning rohkem kui 360 päeva maksetähtaja ületanud nõuded hinnatakse alla 100% ulatuses.

Allahindluse summa kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruande kirjel kirjel "Turustuskulu" (skeemi 2 korral).

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest (tootmise/töötlemise otsesed ja kaudsed kulud), millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Tootmise püsivad üldkulud jagatakse toodete soetusmaksumusele normaalsest (s.o häireteta, tavalisest) tootmismahust lähtudes.

Tootmisprotsessi käigus saadavad kõrvaltooted võetakse bilansis arvele nende eeldatavas neto realiseerimisväärtuses, mis arvatakse maha põhitoote soetusmaksumusest.

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse kas kaalutud keskmise soetusmaksumuse, FIFO või individuaalse hindamise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on väiksem – kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimisväärtus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem allahinnatud varude neto realiseerimisväärtus hilisematel perioodidel taas tõuseb, tühistatakse varasem allahindlus

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumust arvestatakse sisemise intressimäära meetodil.

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

Tulud

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

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äri-, investeerimis- 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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Nõuded ostjate vastu	4 035
Ostjatelt laekumata arved	4 035
Muud nõuded	2 600
Laenu nõuded	2 600
Ettemaksed	1 474
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 109

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011
	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	101
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	101

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	30.06.2011 - 31.12.2011	30.06.2011 - 30.06.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 301	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 301	0
Kokku müügitulu	12 301	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinosilmide, videote ja telesaadete levitamine 59131	12 301	0
Kokku müügitulu	12 301	0

Lisa 5 Muud äritulud

(eurodes)

	30.06.2011 - 31.12.2011
Tulu sihtfinantseerimisest	53 458
Kokku muud äritulud	53 458

Lisa 6 Üldhalduskulud

(eurodes)

	30.06.2011 - 31.12.2011
Üür ja rent	5 702
Energia	552
Kütus	552
Transpordikulud	2 997
Mitmesugused bürookulud	5 596
Muud	22 494
reklaam	4 796
Kokku üldhalduskulud	42 137

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	30.06.2011 - 31.12.2011	30.06.2011 - 30.06.2011
Palgakulu	14 317	0
Sotsiaalmaksud	1 043	0
Kokku tööjõukulud	15 360	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Põhikohaga töötajaid ettevõttes ei ole

Lisa 8 Muud ärikulud

(eurodes)

	30.06.2011 - 31.12.2011
ettevõtlusega mitteseotud kulud	534
Kokku muud ärikulud	534

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Filmitalgufilm OÜ (registrikood: 12127604) 30.06.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIKK RAND	Juhatuse liige	15.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 764
Kokku	7 764
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Dividendideks	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 514
Kokku	7 764

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 764
Kokku	7 764
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Dividendideks	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 514
Kokku	7 764

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide, videote ja telesaadete levitamine	59131	6201	50.41%	Jah
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	6100	49.59%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6729704
Mobiiltelefon	+372 5100048
E-posti aadress	mikk@kinobuss.ee
Veebilehe aadress	http://www.kinobuss.ee