

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Masterplaan

registrikood: 12200804

**tänava/talu nimi, Ööbiku 3-23,
maja ja korteri number:**

linn: Rapla linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79514

telefon: +372 58020969

e-posti aadress: madisreimund@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Masterplaan on asutatud 2011 ning ettevõtte põhitegevusaladeks on videofilmide tootmine ja fotograafiateenused. Siiä alla kuuluvad veel reklaamfilmid, muusikavideod, telesaated ja kõiksugune meediaalane *postproduction* (järeltootmine ehk montaaž, värvimääramine, helindamine jms).

Esimesed arendavad projektid olid kohe asutamisaasta lõpus telesaadete tootmise näol.

Praegu üritab firma kanda kinnitada eelkõige Eesti turul ja vastu võtta kõiksugu pakkumisi ning projekte, mis viivad edasi ja arendavad ning selle läbi ettevõtet ja teenust omanäoliseks kujundada.

Firma visioon on olla igapäevases konkurentsisis ning ühendada omavahel töö ning hobi ja teha asja kirega. OÜ Masterplaani missioon on pakkuda üha kasvavale ja orienteeritud turule kvaliteetset audiovisuaal teenust.

Madis Reimund
Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28 009	16 044	2
Nõuded ja ettemaksed	3 754	552	
Kokku käibevara	31 763	16 596	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 956	10 462	4
Kokku põhivara	13 956	10 462	
Kokku varad	45 719	27 058	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 947	320	5
Kokku lühiajalised kohustused	2 947	320	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 250	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	4 250	0	
Kokku kohustused	7 197	320	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 238	10 641	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 784	13 597	
Kokku omakapital	38 522	26 738	
Kokku kohustused ja omakapital	45 719	27 058	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	56 447	22 553	7
Muud äritulud	1	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 888	-3 158	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 850	-4 093	
Tööjõukulud	-20 794	0	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 070	-1 730	
Muud ärikulud	1	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	18 847	13 572	
Muud finantstulud ja -kulud	0	25	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 847	13 597	
Tulumaks	-1 063	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 784	13 597	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	18 847	13 572	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 070	1 730	
Kokku korrigeerimised	-4 070	1 730	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 202	718	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 550	-756	
Kokku rahavood äritegevusest	19 529	15 264	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 564	-7 106	
Laekunud intressid	0	25	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 564	-7 081	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 500	
Kokku rahavood	11 965	10 683	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 044	5 361	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 965	10 683	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 009	16 044	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500	10 641	10 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 597	13 597
Muud muutused omakapitalis		2 500		2 500
31.12.2014	2 500	0	24 238	26 738
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 784	17 784
Makstud dividendid			-6 000	-6 000
31.12.2015	2 500		36 022	38 522

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Masterplaan 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu hinnatakse lähtudes maksetähtaja ületamisest vastavalt kehtivatele sisekorra eeskirjadele. Iga nõude laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Majandusaasta lõpu seisuga ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei olnud

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alalates 1000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

* ehitised ja rajatised 3-15%

* tootmisseadmed 8%

* muud masinad ja seadmed 10-25%

* muud inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40%

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
pangakonto	26 872	13 363
kassa	1 137	2 681
Kokku raha	28 009	16 044

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	3 754	552
Kokku nõuded ostjate vastu	3 754	552

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	4 700	1 467		6 167	6 167
Akumuleeritud kulum	-548	-533		-1 081	-1 081
Jääkmaksumus	4 152	934		5 086	5 086
Ostud ja parendused			7 106	7 106	7 106
Amortisatsioonikulu	-940	-533	-257	-1 730	-1 730
31.12.2014					
Soetusmaksumus	4 152	934	7 106	12 192	12 192
Akumuleeritud kulum	-940	-533	-257	-1 730	-1 730
Jääkmaksumus	3 212	401	6 849	10 462	10 462
Ostud ja parendused			7 564	7 564	7 564
Amortisatsioonikulu	-940	-401	-2 729	-4 070	-4 070
31.12.2015					
Soetusmaksumus	3 212	401	14 413	18 026	18 026
Akumuleeritud kulum	-940	-401	-2 729	-4 070	-4 070
Jääkmaksumus	2 272	0	11 684	13 956	13 956

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksuvõlad	2 947	2 947	
Muud võlad	4 250		4 250
Dividendivõlad	4 250		4 250
Kokku võlad ja ettemaksed	7 197	2 947	4 250

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	240	240	
Maksuvõlad	80	80	
Kokku võlad ja ettemaksed	320	320	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	56 447	22 553
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	56 447	22 553
Kokku müügitulu	56 447	22 553
Müügitulu tegevusalade lõikes		
audiovisuaal teenus	56 447	22 553
Kokku müügitulu	56 447	22 553

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	15 535	0
Sotsiaalmaksud	5 259	0
Kokku tööjõukulud	20 794	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Osaühing Masterplaan ei ole 2015. aruandeaastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.03.2016

OÜ Masterplaan (registrikood: 12200804) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS REIMUND	Juhatuse liige	25.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 784
Kokku	36 022
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Kokku	15 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 784
Kokku	36 022
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Kokku	15 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	56447	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Reimund	38902230285		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58020969
E-posti aadress	madisreimund@gmail.com