

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Factory

registrikood: 12342450

tänavanimi, maja ja korteri number: Estonia pst 9

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10143

e-posti aadress: peeter@thefactory.us

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

2020.a. oli Factory OÜ-le (edaspidi ka "Ettevõte") kaheksandaks tegevusaastaks.

Ettevõtte tegutseb kinofilmide, videote ja telesaadete tootmise alal (EMTAK kood 59111). 2020 aasta põhitegevuseks oli tootmisteenus osutamine täispika mängufilmi tootmisel. Arvestades, et 2020. aasta lõpuga ei olnud projekt lõppenud ning seega ei ole kogu projekti tulemit kasumiaruandesse arvestatud, siis võib ettevõtte majandustulemusi pidada plaanipärasteks.

Müügitulu oli aruandeaastal 104 122 eurot ja puhaskahjum 8 970 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2020	2019
Müügitulu	104 122	43 417
Tulu kasv (langus) (%)	140%	1 579%
Kasum (kahjum) majandustegevusest	(8 970)	(147 459)
Kasumi kasv (langus) (%)	94%	(833%)
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,03	1,04
ROA (%)	(4%)	(6%)

Tulu kasv (langus) % = $(2020 \text{ aasta müügitulu} - 2019 \text{ aasta müügitulu}) / 2019 \text{ aasta müügitulu} * 100$

Kasumi kasv (langus) % = $(2020 \text{ aasta kasum} - 2019 \text{ aasta kasum}) / 2019 \text{ aasta kasum} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

2021. aastal plaanib ettevõtte jätkata tegevust filminduse valdkonnas.

Aruandeaasta jooksul ei tehtud kulutusi arengu- ja uurimistegevuseks, samuti ei prognoosita järgmisel aastal teha selleks olulisi kulutusi.

Peeter Rebane
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	31 547	28 883
Nõuded ja ettemaksed	2 303 027	2 357 761
Kokku käibevarad	2 334 574	2 386 644
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	945	2 436
Kokku põhivarad	945	2 436
Kokku varad	2 335 519	2 389 080
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	130 578	130 578
Võlad ja ettemaksed	2 128 501	2 173 092
Kokku lühiajalised kohustised	2 259 079	2 303 670
Kokku kohustised	2 259 079	2 303 670
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600
Ülekurss	99 900	99 900
Kohustuslik reservkapital	250	250
Muud reservid	423 710	423 710
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-441 050	-293 591
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 970	-147 459
Kokku omakapital	76 440	85 410
Kokku kohustised ja omakapital	2 335 519	2 389 080

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	104 122	43 417
Muud äritulud	32	2 657
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-102 993	-182 949
Mitmesugused tegevuskulud	-5 150	-1 771
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 490	-1 832
Muud ärikulud	-1 856	-417
Ärikasum (kahjum)	-7 335	-140 895
Intressitulud	0	30
Intressikulud	-1 061	-6 464
Muud finantstulud ja -kulud	-574	-130
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 970	-147 459
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 970	-147 459

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Factory OÜ (edaspidi ka "Ettevõtte") raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Ettevõtte vastab väikeettevõtja kriteeriumitele ning seetõttu kasutab lühendatud aastaaruande formaati.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varad ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2020 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumusest, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide (kuni 3 kuud) saldosisid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Ettemaksetena kajastatakse tulevastel perioodidel toimuvate projektide eest ettemakstud kulusid, mis kantakse kuludesse projekti lõpetamisel.

Ostjate ettemakseid tulevaste perioodide projektide eest kajastatakse "Võlgade ja ettemaksete" all "Saadud ettemaksetena" - kõnealused summad kantakse tuludesse projekti lõpetamisel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 128 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast järgnevalt:
kontoriinventar – 20% aastas.

Finantskohustised

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud ohustused on kajastatud lühiajalistena.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, st. osutatud teenuste eest saadavates summates, millest on maha arvestatud hinnaalandid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas emaeettevõtte ja emaeettevõtte omanikke, teisi samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Töötajatele makstud tasude summa 2020. aastal oli 54 508 eurot. Tööjõukulud on kajastatud tulevaste perioodide kuludes, kuna on otseselt seotud poolelioлева filmi tootmisprojektidega.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	40 068	0	39 875
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	96 785	2 500	95 970

Laenud

2019	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
BDG Holdings OÜ	92 102	1 660	6%	EUR	3 kuud etteteatamist

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	42 000	0	385 000
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	3 264	9 598	50 314	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2021

OÜ Factory (registrikood: 12342450) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER REBANE	Juhatuse liige	27.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-441 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 970
Kokku	-450 020
Jaotamine	
Kokku	-450 020

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmisjärgsed tegevusalad	59121	94524	90.78%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Rebane	37304240375	Kaberneeme küla, Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	1326 EUR (Lihtomand)
osaühing BDG Holdings	10341133	Keslinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1274 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	<code>mart@bdg.ee</code>