

27 -06- 2006

13

Ad Oculos Film OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Karina Kivimägi

01.01.2005 – 31.12.2005

Aadress	Läänekaare 40 – 2 Tallinn 11611 Eesti Vabariik
Äriregistri kood	10496574 10495764
Telefon	5051170
E-post	<u>adofilm@smaja.ee</u>
Põhitegevusala	Filmide ja TV-saadete tootmine
Juhatuse liige	Peeter Brambat

Lisatud dokumendid:

- 1. Kasumi jaotamise ettepanek**
- 2. Üle 10% häältest omavate osanike nimekiri**

27 -06- 2006

Sisukord

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa nr. 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa nr. 2 Maksunõuded ja kohustused	10
Lisa nr. 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa nr. 4 Omakapital osahingus	10
Lisa nr. 5 Müügitulu	10
Tegevjuhtkonna allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele	11
Kasumi jaotamise ettepanek	12
Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri	13

Tegevusaruanne

Ad Oculos Film OÜ omanikuks on 100% Eestim eraõiguslik isik. Ettevõtte osakapital on 50 000 krooni. Ad Oculos Film OÜ põhitegevuseks on filmide ja TV-programmide tootmine.

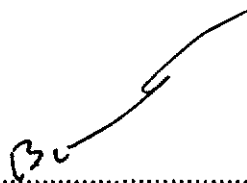
Aruandeaastal on ettevõtte andnud tööd 10 inimesele, tööjõukulu oli 282 465 krooni. Juhatuse liikmele juhatuse liikmena tasu ei ole makstud.

Aruandeaastal on toodetud dokumentaal- ja reklaamfilme, TV-programme ning osutatud montaažiteenust. Ettevõtte käive oli 607 581 krooni.

Ettevõtte põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on turupositsiooni parandamine ja tulu suurendamine.

Peeter Brambat

juhatuse liige



20.06.2006

27-06-2006

Raamatupidamise aastaaruanne
01.01.2005 – 31.12.2005

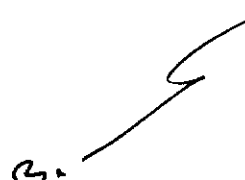
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Ad Oculos Film OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Ad Oculos Film OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Ad Oculos Film OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Peeter Brambat

juhatuse liige


.....

20.06.2006
.....

27 -06- 2006

Ad Oculos Film OÜ

Bilanss seisuga 31.12.2005.a.

	31.12.2005	31.12.2004
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	231 239	12 506
Nõuded ostjate vastu	91 770	41 559
Maksude ettemaksud (lisa 2)	734	17 958
Käibevara kokku	323 743	72 023
Põhivara		
Materiaalne põhivara jääkväärtuses (lisa 3)	95 052	142 440
Põhivara kokku	95 052	142 440
VARAD KOKKU	418 795	214 463
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Lühiajalised kohustused		
Hankijatele tasumata arved	4 845	41 080
Maksuvõlad (lisa 2)	37 009	2
Võlad töövõtjatele	22 628	27 824
Muud vitvõlad	61 141	47 279
Lühiajalised kohustused kokku	125 623	116 185
OMAKAPITAL		
Osakapital nimiväärtuses (lisa 4)	50 000	40 000
Aazio		10 000
Eelmiste perioodide kasum(-kahjum)	48 278	77 859
Aruandeaasta kasum(-kahjum)	194 894	-29 581
Omakapital kokku	293 172	98 278
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	418 795	214 463

Ad Oculos Film OÜ

Kasumiaruanne 01.01.2005 - 31.12.2005

	2005	2004
Äritulud		
Müügitulu (lisa 5)	607 581	520 125
Muud äritulud	185 000	8 126
Äritulud kokku	792 581	528 251
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal, teenused	168 605	155 086
Mitmesugused tegevuskulud	78 013	61 838
Tööjõukulu		
Palgakulu	211 670	232 404
Palgaga seotud maksud	70 795	69 872
Põhivara kulum (lisa 6)	47 388	38 632
Muud ärikulud	21 265	
Ärikulud kokku	597 736	557 832
Finantstulud	48	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	194 894	-29 581

27 -06- 2006

Ad Oculos Film OÜ

Rahavoogude aruanne 01.01.2005 - 31.12.2005

	2005	2004
1. Rahavood äritegevusest	630 494	127 525
Müügitulu (lisa 4)	630 446	651 609
Saadud intressid	48	174
Muud laekumised		7 952
Makstud hankijatele	297 409	196 771
Makstud makse	145 937	183 288
Makstud töötasud	168 415	152 151
2. Rahavood finantseerimisest	200 000	0
3. Rahavood investeerimisest		-115 602
Tasutud põhivara eest		115 602
4. Raha jääk bilansis		
aasta algul	12 506	583
aasta lõpul	231 239	12 506

Ad Oculos Film OÜ

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Aažio	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.04	40 000	10 000	48 278	98 278
Aruandeperioodi kasum			194 894	194 894
Saldo 31.12.2005	50 000		243 172	293 172

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa nr. 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Ad Oculos Film OÜ 2005 aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Ad Oculos Film OÜ kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest, investeerimisest ja finantstegevusest otsesel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutuselevõtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsioon	Kasulik eluiga
Seadmed	20%	5 aastat
Arvutid	30%	3 aastat
Muu inventar	20%	5 aastat
Transpordivahendid	20%	5 aastat

Materiaalse põhivara objektidele määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle kui on selgunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuse mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuste osutamisest saadav tulu ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa nr. 2 Maksunõuded ja kohustused

Maksu liik	Nõue	31.12.2005	Nõue	31.12.2004
		Kohustus		Kohustus
Käibemaks		23 254	17 193	
Üksikisiku tulumaks		5 208		
Sotsiaalmaks		7 957		
Töötuskindlustus		316		
Kogumispension		274		2
Erisoodustuse tulumaks	734		765	
Kokku	734	37 009	17 958	2

Lisa nr. 3 Materiaalne põhivara

	Arvutid	Masinaid ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.05	173 021	51 000	224 021
Maha kantud	12 600		12 600
Akumuleeritud kulum 31.12.04	61 646	31 065	81 581
Kulum 2005	19 488	15 300	34 788
Akumuleeritud kulum 31.12.05	81 134	46 365	127 499
Jääkmaksumus 31.12.04	122 505	19 935	142 440
Jääkmaksumus 31.12.05	4 635	90 417	95 052

Lisa nr. 4 Omakapital osaühingus

Ettevõtte osakapital nimiväärtuses on 50 000 krooni. Sellest 20 000 on tasutud rahalise sissemaksena ja 30 000 osakapitali täiendamise teel kasumi arvelt. Ettevõtte on üks osanik. Ettevõtte omakapital seisuga 31.12.2005 on 293 172 krooni.

Lisa nr. 5 Müügitulu

Müügitulu aruandeaastal oli 607 581 krooni. Realisatsioon toimus Eestis.

27-06-2006

Tegevjuhtkonna allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele

Ad Oculos Film OÜ tegevjuhtkond on koostanud 2005. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Peeter Brambat

juhatuse liige


.....

20.06.2006

Ad Oculos Film OÜ

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide kasum	48 278
2005. aasta kasum	194 894
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005	243 172

Kasumist moodustada reservkapital summas 15 159 krooni. Ülejäänud jaotuskõlbulik kasum 228 013 krooni jätta jaotamata.

Peeter Brambat juhatuse liige

13. 

20.06.2006

Ad Oculos Film OÜ

Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

.....

Osade omanike nimekiri aastaaruande kinnitamise kuupäeval oli järgmine:

Peeter Brambat

100% osalust

Isikukood	35412310314
Aadress	Läänekaare 40 – 2 Tallinn 11611 Eesti Vabariik

Osade arv	1 osa
Nimiväärtus	50 000