

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Homeless Bob Production OÜ

registrikood: 11208034

tänavanimi, maja ja korteri number: Telliskivi 57-68

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10412

telefon: +372 56677855

e-posti aadress: kissa@too.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Homeless Bob Production on 2006 aastal asutatud ettevõtte, mille peamiseks eesmärgiks on toota autorifilme. Meie tegevuse tulemusel on valminud „Tühirand“, „Sügisball“, „Püha Tõnu kiusamine“ jt. Kui film valmis siis vastutab Homeless Bob Production ka filmi litsentsi müügi eest. Enamasti müüakse see maksimaalselt 10 aastaks. Eesti litsentsiõigused on enamasti tootjafirma enda käes. Samuti kuuluvad tootjafirmale kõik filmiga seotud festivaliõigused.

2011 .a valmis mängufilm „Idioot“. Tootmises on Jaak Kilmi dokumentaalfilm „Moest väljas“ , film valmib 2014 aastal. Jätkub ka Veiko Õunpuu mängufilmi „Free Range“ arendus, mille tootmine toimub tõenäoliselt aastatel 2012 - 2013.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 660	35 390	
Nõuded ja ettemaksed	28 784	26 628	2
Kokku käibevara	36 444	62 018	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 953	22 086	4
Kokku põhivara	13 953	22 086	
Kokku varad	50 397	84 104	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 910	6 391	
Võlad ja ettemaksed	32 523	43 417	5
Kokku lühiajalised kohustused	38 433	49 808	
Kokku kohustused	38 433	49 808	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 484	42 152	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 332	-10 668	
Kokku omakapital	11 964	34 296	
Kokku kohustused ja omakapital	50 397	84 104	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	58 567	96 155	
Muud äritulud	135 173	367 079	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-129 948	-236 114	
Mitmesugused tegevuskulud	-48 705	-112 003	
Tööjõukulud	-27 355	-119 264	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 132	-5 070	
Muud ärikulud	-1 905	-1 431	
Ärikasum (kahjum)	-22 305	-10 648	
Finantstulud ja -kulud	-27	-21	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 332	-10 669	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 332	-10 669	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-22 305	-10 648
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 132	5 070
Kokku korrigeerimised	8 132	5 070
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 352	25 927
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 741	9 269
Kokku rahavood äritegevusest	-27 266	29 618
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-17 500
Laekunud intressid	17	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	17	-17 480
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 519	0
Saadud laenude tagasimaksed	-5 000	-1 582
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-481	-1 582
Kokku rahavood	-27 730	10 556
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 390	24 834
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-27 730	10 556
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 660	35 390

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	42 152	44 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 668	-10 668
31.12.2010	2 556	256	31 484	34 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-22 332	-22 332
31.12.2011	2 556	256	9 152	11 964

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Homeless Bob Production OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Homeless Bob Production OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Homeless Bob Production arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestus-valuutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja pangakontodena kajastatakse rahavoogude aruandes olevat sularaha ja arvelduskontode jääke

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulude ja kuludena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalist nõuet.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 1278 eur. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1278 eur, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Kasutatav norm põhivaradelt on 20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1278

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb moodustada kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga –aastasest puhaskasumist. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalis ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	13 974	13 974	0	0
Ostjatelt laekumata arved	13 974	13 974	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 553	5 553	0	0
Muud nõuded	8 733	8 733	0	0
Ettemaksed	524	524	0	0
Tulevaste perioodide kulud	524	524	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 784	28 784	0	0

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	11 473	11 473	0	0
Ostjatelt laekumata arved	11 473	11 473	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 916	12 916	0	0
Ettemaksed	2 239	2 239	0	0
Tulevaste perioodide kulud	1 320	1 320	0	0
Muud makstud ettemaksed	919	919	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 628	26 628	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	6	0	0
Käibemaks	3 094	0	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	388	0	1 990
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	564
Sotsiaalmaks	0	0	0	1 331
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	14
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	169
Intress	0	104	196	0
Ettemaksukonto jääk	2 459		12 720	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 553	498	12 916	4 068

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	10 098	10 098	4 314	14 412
Akumuleeritud kulum	-3 534	-3 534	-1 222	-4 756
Jääkmaksumus	6 564	6 564	3 092	9 656
Ostud ja parendused	0	0	17 500	17 500
Amortisatsioonikulu	-2 020	-2 020	-3 050	-5 070
31.12.2010				
Soetusmaksumus	10 098	10 098	21 814	31 912
Akumuleeritud kulum	-5 554	-5 554	-4 272	-9 826
Jääkmaksumus	4 544	4 544	17 542	22 086
Amortisatsioonikulu	-2 020	-2 020	-6 113	-8 133
31.12.2011				
Soetusmaksumus	10 098	10 098	21 814	31 912
Akumuleeritud kulum	-7 574	-7 574	-10 385	-17 959
Jääkmaksumus	2 524	2 524	11 429	13 953

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	31 848	31 848	0	0
Maksuvõlad	498	498	0	0
Muud võlad	177	177	0	0
Muud viitvõlad	177	177	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	32 523	32 523	0	0

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	35 616	35 616	0	0
Võlad töövõtjatele	886	886	0	0
Maksuvõlad	4 068	4 068	0	0
Muud võlad	2 847	2 847	0	0
Muud viitvõlad	2 847	2 847	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	43 417	43 417	0	0

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	25 073	106 706
Sotsiaalmaksud	2 282	12 558
Kokku tööjõukulud	27 355	119 264
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	5

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 733	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 085	8 884

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2013

Homeless Bob Production OÜ (registrikood: 11208034) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN KISSA	Juhatuse liige	12.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 484
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 332
Kokku	9 152
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 152
Kokku	9 152

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 484
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 332
Kokku	9 152
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 152
Kokku	9 152

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kunstialane loometegevus	90031	58567	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veiko Õunpuu	37203160227	Eesti	24000 EEK
Katrin Kissa	47611036015	Eesti	16000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56677855
E-posti aadress	kissa@too.ee