

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2012

aruandeaasta lõpp: 31.01.2013

ärinimi: Diafilm OÜ

registrikood: 11713513

tänavatalu nimi, Koidula 38 - 103

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10150

telefon: +372 55693961

e-posti aadress: sergei@trofimov.eu

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Lõppenud 2012. majandusaastal tegeles Diafilm OÜ aktiivselt "Suur-Sõjamäe" filmi tootmisega. Filmi tootmist toetasid Eesti Filmi Sihtasutus ja Eesti Kultuurkapital.

"Suur-Sõjamäe" projektiga seoses suheldi aktiivselt erinevate välismaiste filmitootjatega. Eesmärgiks oli leida filmile kaastootjat või ostja pärast filmi valmimist.

"Suur-Sõjamäe" projekti esitleti: East Doc Platform Prahhas, Batic Sea forum Riias, Power to the pixel Londonis ning mitmetel teistel festivalidel ja -üritustel. Tehti koostööd teiste firmadega ja konsulteeriti F-Seitse animafilmi loomisest Venemaal.

Varem toodetud filmid „Laulev Nadezhda“ ja „Töölise portree“ olid kutsutud erinevatele festivalidele, kuhu samuti kutsuti filmi loojaid: KIN -naiste filmide festival Armeenias, „Russkoje zarubeje“ festival Venemaal, „Zolotoi Vitjaz“ Venemaal.

Diafilm OÜ korraldas õpitoa Laterna Magica filmifestivalil Jõhvis. Eelnimetatud festivalil olid Aljona Surzhikova ja Sergei Trofimov festivali žüriiliikmed.

Eesti Kultuurkapital toetas uue filmi „Tee otsing. Juured“ loomist.

Toodeti ka mõned reklaamid ja presentatsioonid.

Novembris 2012 käivitus suurprojekt „Ela sajaga“ koostöös Intergratsiooni ja Migratsiooni Sihtasutuse Meie inimestega. Lisaks osalevad selles projektis Eesti Televisioon, ajaleht Den za Dnjom ja Raadio 4-ga. Projekti jooksul ilmub 15 artiklit, 15 raadio- ja 15 telesaadet huvitavatest teemadest, edukate inimeste poolt jutustatuna.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.01.2013	31.01.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	50 931	10 012	2
Nõuded ja ettemaksed	350	33	3
Varud	56 356	15 593	5
Kokku käibevara	107 637	25 638	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 500	1 885	6
Kokku põhivara	1 500	1 885	
Kokku varad	109 137	27 523	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 746	1 138	7
Sihtfinantseerimine	96 300	23 200	8
Kokku lühiajalised kohustused	102 046	24 338	
Kokku kohustused	102 046	24 338	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	629	98	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 906	531	
Kokku omakapital	7 091	3 185	
Kokku kohustused ja omakapital	109 137	27 523	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012	Lisa nr
Müügitulu	6 412	4 184	10
Muud äritulud	5 047	13 438	11
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	40 763	15 593	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 785	-3 070	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 100	-9 445	
Tööjõukulud	-18 994	-8 036	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-385	-212	6
Muud ärikulud	-2 102	-11 929	13
Ärikasum (kahjum)	3 856	523	
Finantstulud ja -kulud	50	8	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 906	531	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 906	531	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 856	523	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	385	212	6
Kokku korrigeerimised	385	212	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-317	-33	3
Varude muutus	-40 763	-15 593	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 608	1 138	7
Laekunud intressid	2	8	
Laekumised sihtfinantseerimisest	73 100	23 200	8
Muud rahavood äritegevusest	48	0	
Kokku rahavood äritegevusest	40 919	9 455	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-415	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-415	
Kokku rahavood	40 919	9 040	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 012	972	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	40 919	9 040	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50 931	10 012	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.01.2011	2 556	98	2 654
Aruandeaasta kasum (kahjum)		531	531
31.01.2012	2 556	629	3 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 906	3 906
31.01.2013	2 556	4 535	7 091

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Diafilm raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamisetava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkivaid lühiajalisi nõudeid ja kajastatakse soetusmaksumuses. Nõuete puhul, mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varud

Lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Arvestust peetakse eraldi iga üksuse (filmi, tellitud teenuse jt.) osas eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-lt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2-10 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Sihtfinantseerimine

Varade, antud juhul tootmises olevate filmide ja meediaprojektide sihtfinantseerimise puhul rakendatakse brutomeetodit, s.t. sihtfinantseerimise abil tootmises olevad filmid võetakse bilansis arvele nende soetamismaksumuses "Lõpetamata toodang" ning nende filmide tootmiseks saadud sihtfinantseerimise summad kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu. Filmi esilinastumise järel, kui on raamatupidamises arvestatud kõik tootmisega seotud kulud, loetakse üldjuhul film lõpetatuks. Kulud kantakse sihtfinantseerimise summa ulatuses muudesse ärikuludesse ja vastav sihtfinantseerimise summa muudesse äritululudesse, mis kajastuvad kasumiaruandes. Filmi tootmise sihtfinantseerimist ületav summa kajastatakse kas realisatsioonina (koostööpartnerite puhul ettemaksude ja laekuvate summade arvelt) või valmistoodanguna varudes. Filmi tootmise perioodikulud kajastatakse vastavalt aruandeaasta kasumiaruandes muudes ärikuludes ja vastav summa sihtfinantseerimisest muudes ärituludes.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Diafilm OÜ seotud osapooled on tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud ning kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu).

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.01.2013	31.01.2012
Sularaha kassas	3 025	2 712
Arvelduskontod	47 906	7 300
Kokku raha	50 931	10 012

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ettemaksed	350	350		
Tulevaste perioodide kulud	146	146		
Muud makstud ettemaksed	204	204		
Kokku nõuded ja ettemaksed	350	350		

	31.01.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ettemaksed	33	33		
Tulevaste perioodide kulud	33	33		
Kokku nõuded ja ettemaksed	33	33		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.01.2013	31.01.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3	
Üksikisiku tulumaks	559	108
Sotsiaalmaks	964	377
Kohustuslik kogumispension	58	23
Töötuskindlustusmaksed	88	48
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 672	556

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.01.2013	31.01.2012
Lõpetamata toodang	56 356	15 593
Suur-Sõjamäe	44 447	15 593
Tee otsing. Juured	215	0
Ela sajaga	11 694	0
Kokku varud	56 356	15 593

Lõpetamata toodanguna on arvele võetud film "Suur-Sõjamäe", mille planeeritud esilinastuse aeg oli jaanuar 2013, kuid filmi valmis kevadel 2013. Filmi esilinastus toimub 2013. aastal.

Integratsiooni ja Migratsiooni Sihtasutuse Meie Inimesed kodanikuhariduse ja rände üksuse poolt fiantseeritud meediaprojekt "Ela sajaga" valmib 2013. aastal.

Dokumentaalfilmi "Tee otsing. Juured" valmib 2013. aastal.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.01.2011		
Soetusmaksumus	1 775	1 775
Akumuleeritud kulum	-93	-93
Jääkmaksumus	1 682	1 682
Ostud ja parendused	415	415
Amortisatsioonikulu	-212	-212
31.01.2012		
Soetusmaksumus	2 190	2 190
Akumuleeritud kulum	-305	-305
Jääkmaksumus	1 885	1 885
Amortisatsioonikulu	-385	-385
31.01.2013		
Soetusmaksumus	2 190	2 190
Akumuleeritud kulum	-690	-690
Jääkmaksumus	1 500	1 500

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 813	2 813		
Võlad töövõtjatele	1 261	1 261		
Maksuvõlad	1 672	1 672		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 746	5 746		
	31.01.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	85	85		
Võlad töövõtjatele	497	497		
Maksuvõlad	556	556		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 138	1 138		

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.01.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.01.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Eesti Filmi Sihtasutus	0	19 485	-4 485	15 000
Eesti Kultuurkapital	0	15 235	-7 035	8 200
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		34 720	-11 520	23 200
Kokku sihtfinantseerimine		34 720	-11 520	23 200
	31.01.2012	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.01.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Eesti Filmi Sihtasutus	15 000	10 220	-220	25 000
Eesti Kultuurkapital	8 200	14 322	-1 222	21 300
Integratsiooni ja Migratsiooni Sihtasutus	0	50 000	0	50 000
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	23 200	74 542	-1 442	96 300
Kokku sihtfinantseerimine	23 200	74 542	-1 442	96 300

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.01.2013	31.01.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 070	4 184
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 070	4 184
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	1 342	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 342	0
Kokku müügitulu	6 412	4 184
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Filmide tootmine	2 000	3 884
Filmialased töötoad, üritused	2 162	0
Filmide tootmisjärgsed tööd	2 250	300
Kokku müügitulu	6 412	4 184

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012
Tulu sihtfinantseerimisest	1 442	11 520
Rendi- ja üüritulu	3 605	1 918
Kokku muud äritulud	5 047	13 438

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012
Palgakulu	14 155	5 909
Sotsiaalmaksud	4 839	2 127
Kokku tööjõukulud	18 994	8 036
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012
Muud	2 102	11 929
Kokku muud ärikulud	2 102	11 929

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012
Intressitulud	2	8
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	48	0
Kokku finantstulud ja -kulud	50	8

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.01.2013		31.01.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	40	0	278

01.02.2012 - 31.01.2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 496	3 085
01.02.2011 - 31.01.2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 776	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012
Arvestatud tasu	10 570	3 918

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.04.2013

Diafilm OÜ (registrikood: 11713513) 01.02.2012 - 31.01.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TROFIMOV	Juhatuse liige	19.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.01.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	629
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 906
Kokku	4 535
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 279
Kokku	4 535

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.01.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	629
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 906
Kokku	4 535
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 279
Kokku	4 535

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmisjärgsed tegevusalad	59121	2250	35.09%	Jah
Muu teenindus	96099	2162	33.72%	Ei
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	2000	31.19%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Trofimov	38204260238	Eesti	1278 EUR
Aljona Suržikova	48201060247	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6001442
Mobiiltelefon	+372 55561130
Mobiiltelefon	+372 55693961
E-posti aadress	saljona@hotmail.com
E-posti aadress	sergei@trofimov.eu