

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: F-SEITSE osaühing

registrikood: 10395324

tänavanimi, maja ja korteri number: Koidu 17-1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10137

telefon: +372 6015983

faks: +372 6015982

e-posti aadress: fseitse@fseitse.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 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 Kasutusrent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühingu F-Seitse põhitegevuseks on filmide tootmine ja levitamine ning võttetehnika rentimine.

2012. aasta müügitulu oli 25 tuhat eurot, mille moodustasid põhiliselt tulud filmide tootmisest ja levitamisest. Sihtfinantseerimise tulu oli 109 tuhat eurot, mille moodustasid aruandeaastal töös olnud projektide sihtfinantseerimised.

2012. aastal olid töös mängufilm "Süüta" ning dokumentaalfilmid "Aegumatu", "Varesesaare venelased", "Ussinuumaja", "Sõda" ja "Heino Eller. Quinta Essentia". Dokumentaalfilm "Varesesaare venelased" esilinastus 2012.aastal. Kõigi teiste töös olevate filmidega jätkatakse 2013.aastal. 2012.aastal osalesid filmid "Kirjad Inglile ja "Varesesaare venelased" erinevatel filmifestivalidel.

Filmide põhifinantseerijateks on Eesti Filmi Sihtasutus ja Eesti Kultuurkapital.

Töötajatele arvestatud töötasu üldsumma koos maksudega oli 2012. aastal 23 tuhat eurot ning töötajate keskmine arv oli 4. Juhatuse liikmetele ei ole tasu juhatuse töös osalemise eest makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	62 076	89 525	2
Nõuded ja ettemaksed	7 701	9 346	3,4
Varud	1 917	1 983	5
Kokku käibevara	71 694	100 854	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	522	1 155	6
Kokku põhivara	522	1 155	
Kokku varad	72 216	102 009	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	25 059	40 083	4,8
Sihtfinantseerimine	12 181	29 916	9
Kokku lühiajalised kohustused	37 240	69 999	
Kokku kohustused	37 240	69 999	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	10
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 058	19 998	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 966	9 060	
Kokku omakapital	34 976	32 010	
Kokku kohustused ja omakapital	72 216	102 009	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	24 847	43 463	11
Muud äritulud	108 610	155 917	9,12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-89 649	-136 148	13
Mitmesugused tegevuskulud	-9 278	-4 124	
Tööjõukulud	-30 997	-48 395	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-633	-1 712	6
Muud ärikulud	0	-28	
Ärikasum (kahjum)	2 900	8 973	
Finantstulud ja -kulud	66	87	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 966	9 060	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 966	9 060	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 900	8 973	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	633	1 712	6
Kokku korrigeerimised	633	1 712	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 645	-1 618	
Varude muutus	66	209	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-32 759	-25 100	
Laekunud intressid	66	87	
Kokku rahavood äritegevusest	-27 449	-15 737	
Kokku rahavood	-27 449	-15 737	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	89 525	105 262	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-27 449	-15 737	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	62 076	89 525	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	268	19 998	22 950
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 060	9 060
31.12.2011	2 684	268	29 058	32 010
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 966	2 966
31.12.2012	2 684	268	32 024	34 976

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ F-Seitse 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ F-Seitse raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurot.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivarade gruppidele järgmised:

Transpordivahendid 20-25%;

Muud masinad ja seadmed 25-50%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Muud masinad ja seadmed	3

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse brutomeetodil. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldi. Sihtfinantseerimisega seotud nõudeid kajastatakse muude nõuetena.

Filmide tootmise sihtfinantseerimise kajastamisel on järgitud tulude ja kulude vastavuse printsiipi, mille kohaselt kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Filmide tootmise sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna perioodil, mil leidsid aset sihtfinantseerimisega seotud kulutused.

Kasumiaruandes kajastatakse sihtfinantseerimise korras kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi. Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud kajastatakse kasumiaruandes kirjel "Muud äritulud" ning sihtfinantseerimisega seonduvad kulud kajastatakse vastavalt kulu liigile ridadel "Kaubad, toore, materjal, teenused", "Tööjõukulud" ja "Kulum".

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- omanikud;
- juhatuse liikmed;
- eespool nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	448	897
Arvelduskontod	61 628	88 628
Kokku raha	62 076	89 525

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 620	5 620		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	859	859		
Ettemaksed	1 222	1 222		
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 701	7 701		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 528	7 528		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	555	555		
Ettemaksed	1 071	1 071		
Nõuded sihtfinantseerimisest	192	192		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 346	9 346		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	210	0	1 077
Üksikisiku tulumaks	0	515	0	1 431
Sotsiaalmaks	0	681	0	499
Kohustuslik kogumispension	0	19	0	18
Töötuskindlustusmaksed	0	72	0	63
Ettemaksukonto jääk	859		555	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	859	1 497	555	3 088

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Valmistoodang	1 917	1 983
Kokku varud	1 917	1 983

Valmistoodanguna on kajastatud filmide DVD-d.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	5 568	13 545	19 113	19 113
Akumuleeritud kulum	-4 269	-11 977	-16 246	-16 246
Jääkmaksumus	1 299	1 568	2 867	2 867
Amortisatsioonikulu	-1 113	-599	-1 712	-1 712
31.12.2011				
Soetusmaksumus	5 568	13 545	19 113	19 113
Akumuleeritud kulum	-5 382	-12 576	-17 958	-17 958
Jääkmaksumus	186	969	1 155	1 155
Amortisatsioonikulu	-186	-447	-633	-633
31.12.2012				
Soetusmaksumus	5 586	13 545	19 131	19 131
Akumuleeritud kulum	-5 586	-13 023	-18 609	-18 609
Jääkmaksumus	0	522	522	522

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011
Kasutusrenditulu	3 110	1 055

Ettevõtte on andnud lühiajalisele kasutusrendile filmitehnikat ning bürooruume.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	8 436	8 436

Ettevõtte on võtnud kasutusrendile bürooruumid. Mittekatkestatavaid kasutusrendilepinguid ei ole.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	21 901	21 901		
Maksuvõlad	1 497	1 497		
Saadud ettemaksed	1 661	1 661		
Kokku võlad ja ettemaksed	25 059	25 059		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	25 960	25 960		
Maksuvõlad	3 088	3 088		
Muud võlad	9 161	9 161		
Saadud ettemaksed	1 874	1 874		
Kokku võlad ja ettemaksed	40 083	40 083		

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Filmiprojektid	58 259	127 523	0	-155 866	29 916
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	58 259	127 523	0	-155 866	29 916
Kokku sihtfinantseerimine	58 259	127 523	0	-155 866	29 916

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Filmiprojektid	29 916	90 875		-108 610	12 181
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	29 916	90 875		-108 610	12 181
Kokku sihtfinantseerimine	29 916	90 875		-108 610	12 181

Aruandeperioodil saadud sihtfinantseerimised summas 90 875 eurot jagunevad toetuse andjate lõikes: Eesti Filmi Sihtasutus 57 584 ja Eesti Kultuurkapital 33 291 eurot.

Sihtfinantseeritavad projektid on mängufilm "Süüta" ning dokumentaalfilmid "Aegumatu", "Ussinuumaja", "Varesesaare venelased", "Sõda" ja "Heino Eller. Quinta Essentia".

Seisuga 31.12.2012 ei ole ettevõttel nõudeid sihtfinantseerijatele (31.12.2011: 192 eurot). Sihtfinantseerimise kohustus 31.12.2012 on 12 181 eurot (31.12.2011: 30 108 eurot).

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	7	7
Osade nimiväärtus on 383 eurot.		

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2012 on 32 024 (31.12.2011: 29 058) eurot, mis võimaldab omanikele dividendidena välja maksta maksimaalselt 25 299 (2011: 22 956) eurot. Dividendide maksmisega kaasneks tulumaksukulu 6725 (2011: 6102) eurot. 2012. aastal ei ole dividende välja kuulutatud ega makstud.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	21 709	41 125
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 938	2 038
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	24 647	43 163
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	200	300
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	200	300
Kokku müügitulu	24 847	43 463
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Filmide levitamine	13 606	21 686
Filmide tootmine	6 052	19 490
Muud teenused	5 189	2 287
Kokku müügitulu	24 847	43 463

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	108 610	155 866
Muud	0	51
Kokku muud äritulud	108 610	155 917

Täpsem informatsioon sihtfinantseerimise kohta on esitatud lisas 9 "Sihtfinantseerimine"

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud teenused	12 471	14 699
Filmiprojektide tarbeks soetatud kaubad ja teenused	77 178	121 449
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	89 649	136 148

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	23 084	36 008
Sotsiaalmaksud	7 913	12 387
Kokku tööjõukulud	30 997	48 395
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 620	0	0	0

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 201	8 991
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 781	1 535

Juhatuse liikmetele ei ole aruandeaastal juhatuse liikme kohustuste täitmise eest tasu makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.05.2013

F-SEITSE osühing (registrikood: 10395324) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET SOKMANN	Juhatuse liige	03.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 966
Kokku	32 024
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32 024
Kokku	32 024

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide, videote ja telesaadete levitamine	59131	13606	54.76%	Jah
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	6052	24.36%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	5189	20.88%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reet Sokmann	45308290399	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6000 EEK
Kaie-Ene Rääk	46104130316	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6000 EEK
Dorian Supin	34809250453	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6000 EEK
Valentin Kuik	34301270282	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6000 EEK
Sulev Keedus	35707210240	Eesti	6000 EEK
Mart Otsa	35302110219	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6000 EEK
Kadri Kanter	46204150279	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6015983
Faks	+372 6015982
E-posti aadress	fseitse@fseitse.ee