

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 21.02.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Golem OÜ

registrikood: 12238391

tänava/talu nimi, Pikk 31-3

maja ja korteri number:

alevik: Värska alevik

vald: Värska vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 64001

e-posti aadress: andres@kuukulgur.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Golem OÜ (registrikood 12238391) on registreeritud Tartu Maakohtu registriosakonnas 21.02.2012.

Golem OÜ tegutseb filmi-, video ja reklaamfilmi sfääris. Ettevõtte üheks töösuunaks on filmi- ja videokultuuri arendamine Lõuna Eesti regioonis.

Golem OÜ partnerid on Kuukulgur Film, Eesti Ajalehed, Värskas Vallavalitsus, Fookusfilm. Tehtud projektidest tasub mainimist osalust mängufilmi kassetti Karikakramäng II tootmises ja järeltootmises, mainefilmi rattaorienteerumisest, Värskas Gümnaasiumi tutvustavat filmi, Mängufilmi Metspart arendustöid, filmide esitamist erinevatel üritustel, ekspertiisi Eesti Filmi Sihtasutuse projektidele ja kaastöid Eesti Päevalehele.

Tuleviku projektid on: mängufilmi Kirsitubakas ettevalmistus ja tootmine Setumaal, tutvustusfilmid projektile "Maale elama" Värskas ja Misso vallast, täieliku lokatsioonikataloogi koostamine Lõuna Eesti võttepaikadest ja logistikast. Castingkataloogi koostamine Kagu- ja Lõuna Eesti tüüpidest. Logistika ja abiteenuse pakkumine võttegruppidele, kes on valinud võttepaigaks Lõuna Eesti.

Hetkel on Golem OÜ-s üks inimene, juhatuse esimees Andres Maimik, kavas on aga projektipõhiselt lepingulisi partnereid kaasata.

2013 on plaanis jätkata põhikirjalist tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	21.02.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 299	0	2
Nõuded ja ettemaksed	2 167	0	3
Kokku käibevara	3 466	0	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	360	0	4
Kokku põhivara	360	0	
Kokku varad	3 826	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 657	0	5
Võlad ja ettemaksed	119	0	
Kokku lühiajalised kohustused	1 776	0	
Kokku kohustused	1 776	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 050	0	
Kokku omakapital	2 050	0	
Kokku kohustused ja omakapital	3 826	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	21.02.2012 - 31.12.2012	21.02.2012 - 21.02.2012	Lisa nr
Müügitulu	8 333		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-778		
Mitmesugused tegevuskulud	-5 506		
Ärikasum (kahjum)	2 049	0	
Finantstulud ja -kulud	1		
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 050		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 050		

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	21.02.2012 - 31.12.2012	21.02.2012 - 21.02.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 049	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 167	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	119	0	
Kokku rahavood äritegevusest	1	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-360	0	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-359	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 657	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 657	0	
Kokku rahavood	1 299	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 299	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 299	0	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
21.02.2012	2 500	-2 500		0
21.02.2012	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 050	2 050
31.12.2012	2 500	-2 500	2 050	2 050

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Golem 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Golem kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 300 eurot. Madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja – asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast maanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikus tööeas. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt planitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel „müügiootel põhivaraks“. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjandatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele. Seotud osapoolteks on organisatsiooni juhatus. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad organisatsioonid.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressi tulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingul ei ole reservkapitali.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	21.02.2012
Arvelduskontod	1 299	0
Kokku raha	1 299	0

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	99	99		
Ostjatelt laekumata arved	99	99		
Ettemaksed	2 068	2 068		
Muud makstud ettemaksed	2 068	2 068		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 167	2 167		

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	360	360
31.12.2012		
Soetusmaksumus	360	360
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	360	360

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	1 657	1 657		
Lühiajalised laenud kokku	1 657	1 657		
Laenukohustused kokku	1 657	1 657		

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	21.02.2012
Võlad tarnijatele	119	0
Kokku võlad tarnijatele	119	0

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	21.02.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Osauhing asutatud sissemakseta. Osakapital on osaniku poolt makstud sisse aruande esitamise perioodil.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

21.02.2012 - 31.12.2012	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 657

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2013

Golem OÜ (registrikood: 12238391) 21.02.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES MAIMIK	Juhatuse liige	07.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 050
Kokku	2 050

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmine	5911	8333	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Maimik	37002080290		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	andres@kuukulgur.ee