

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Exitfilm

registrikood: 10343238

tänava/talu nimi, Madala 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10313

telefon: +372 5159696, +372 6000155

e-posti aadress: peeter@exitfilm.ee

veebilehe aadress: www.exitfilm.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Exitfilm on alustanud oma tegevust 28 veebruaril 1992 – põhitegevuseks filmide tootmine.

OÜ Exitfilm neto müügituluks 2012. aastal kujunes 16 003 eurot ning puhaskasumiks kujunes 391 eurot.

2012. aastal lõpetatud toodang:

1. Klassikaaslased 1943 aastast. Unustatud mälestused – dokumentaalfilm
2. Gracias a La Vida – lühimängufilm

OÜ Exitfilmis töötas keskmiselt 3 põhitöökohaga töötajat.

Juhatuse liikmetele eraldi tasu kohustuste täitmise eest juhatuses ei makstud.

Peeter Urbla

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	56 497	91 093	2
Finantsinvesteeringud	0	799	
Nõuded ja ettemaksed	43 857	117 942	3,4
Varud	0	331 677	
Kokku käibevara	100 354	541 511	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 512	1 718	5
Materiaalne põhivara	6 457	4 995	6
Kokku põhivara	8 969	6 713	
Kokku varad	109 323	548 224	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 524	0	7
Võlad ja ettemaksed	13 274	33 004	4,8
Sihtfinantseerimine	28 000	459 085	
Kokku lühiajalised kohustused	52 798	492 089	
Kokku kohustused	52 798	492 089	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 557	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 078	50 325	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	391	697	
Kokku omakapital	56 525	56 135	
Kokku kohustused ja omakapital	109 323	548 224	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	16 003	45 835	9
Muud äritulud	422 252	332 619	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	196 698	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-405 240	-566 986	
Mitmesugused tegevuskulud	0	-5 362	
Tööjõukulud	-27 248	-2 438	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 938	-617	6
Muud ärikulud	0	-74	
Ärikasum (kahjum)	-171	-325	
Finantstulud ja -kulud	562	1 022	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	391	697	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	391	697	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-171	-325	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 598	617	6
Kokku korrigeerimised	4 598	617	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	74 085	-74 986	
Varude muutus	331 677	121 074	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-19 730	-9 944	
Laekunud intressid	631	0	
Makstud intressid	-70	0	
Kokku rahavood äritegevusest	391 020	36 436	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 600	0	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 540	0	6
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	5	0	
Laekunud intressid	0	1 022	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 055	1 022	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	11 524	6 500	7
Saadud laenude tagasimaksed	0	-10 974	
Laekumised sihtfinantseerimisest	-431 085	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-419 561	-4 474	
Kokku rahavood	-34 596	32 984	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	91 093	58 109	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-34 596	32 984	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 497	91 093	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 557	2 556	50 325	55 438
Aruandeaasta kasum (kahjum)			697	697
31.12.2011	2 557	2 556	51 022	56 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)			391	391
Muud muutused omakapitalis	-57		56	-1
31.12.2012	2 500	2 556	51 469	56 525

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Exitfilm 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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 Exitfilm kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Exitfilm ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna Shop of Dreams OÜ bilansimaht kokku ei ületa 5% konsolideeriva üksuse bilansimahust ja müügitulu ei ületa 5% konsolideeriva üksuse müügitulust.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 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 ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, või kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud sidus- ja tütarettevõtetesse on bilansis kajastatud soetamismaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul. Mitterahalise toetusena saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglases väärtuses. Tekkiv kohustus kantakse tuludesse vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	42 382	75 938
Tähtajalised hoiused	14 115	15 155
Kokku raha	56 497	91 093

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 112	2 112			
Ostjatelt laekumata arved	2 112	2 112			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 730	2 730			4
Muud nõuded	39 015	39 015			
Viitlaekumised	39 015	39 015			
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 857	43 857			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 623	4 623			
Ostjatelt laekumata arved	4 623	4 623			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14 032	14 032			4
Muud nõuded	89 337	89 337			
Laenunõuded	25 492	25 492			
Viitlaekumised	63 845	63 845			
Ettemaksed	9 950	9 950			
Muud makstud ettemaksed	9 950	9 950			
Kokku nõuded ja ettemaksed	117 942	117 942			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			0	30
Käibemaks	2 730		8 070	0
Üksikisiku tulumaks		568	0	3 368
Sotsiaalmaks		96	0	2 456
Kohustuslik kogumispension		6	0	77
Töötuskindlustusmaksed		12	0	324
Intress				26
Ettemaksukonto jääk			5 962	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 730	682	14 032	6 281

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10363882	Shop of Dreams OÜ	Eesti	filmide tootmine	100	100

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	50 449	5 906	56 355
Akumuleeritud kulum	-44 837	-5 906	-50 743
Jääkmaksumus	5 612	0	5 612
Amortisatsioonikulu	-617		-617
31.12.2011			
Soetusmaksumus	50 449	5 906	56 355
Akumuleeritud kulum	-45 454	-5 906	-51 360
Jääkmaksumus	4 995	0	4 995
Ostud ja parendused	7 600		7 600
Amortisatsioonikulu	-4 598		-4 598
Müügid	-1 540		-1 540
31.12.2012			
Soetusmaksumus	56 509	5 906	62 415
Akumuleeritud kulum	-50 052	-5 906	-55 958
Jääkmaksumus	6 457	0	6 457

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	11 524	11 524		
Lühiajalised laenud kokku	11 524	11 524		
Laenukohustused kokku	11 524	11 524		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	12 592	12 592			
Maksuvõlad	682	682			4
Kokku võlad ja ettemaksed	13 274	13 274			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	9 961	9 961			
Võlad töövõtjatele	2 047	2 047			
Maksuvõlad	6 281	6 281			4
Muud võlad	14 715	14 715			
Muud viitvõlad	14 715	14 715			
Kokku võlad ja ettemaksed	33 004	33 004			

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 003	44 795
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 003	44 795
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	0	1 040
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	1 040
Kokku müügitulu	16 003	45 835
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Filmide esitus	16 003	22 128
Litsentsi müük	0	1 040
Muud	0	22 667
Kokku müügitulu	16 003	45 835

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	20 233	1 814
Sotsiaalmaksud	7 015	624
Kokku tööjõukulud	27 248	2 438
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		0	0
Tütarettevõtjad		0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 524		

2012	Ostud
Tütarettevõtjad	3 610
2011	Ostud
Tütarettevõtjad	5 211

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.06.2013

Osaühing Exitfilm (registrikood: 10343238) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER URBLA	Juhatuse liige	23.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 078
Aruandeaasta kasum (kahjum)	391
Kokku	51 469
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	51 469
Kokku	51 469

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 078
Aruandeaasta kasum (kahjum)	391
Kokku	51 469
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	51 469
Kokku	51 469

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	16003	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Zentropa Folkets ApS		Avendore Tvaerved 10, Huidoure, Taani	1225 EUR
Peeter Urbla	34506020331	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1275 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6000155
Mobiiltelefon	+372 5159696
E-posti aadress	exitfilm@online.ee
Veebilehe aadress	www.exitfilm.ee