

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

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 majandustegevus oli 2013 aastal mõõdukalt edukas. Põhiliselt osutati lavastus- ja produktsiooniteenust filmidele, mille vastutav tootjafirma oli Kuukulgur Film. Golem OÜ kaastootmises sai aasta esimestel kuudel teoks lühifilmide kassett Karikakramäng II ning augustis toimusid täispika mängufilmi Kirsitubakas võtted Värskas, Põlvas, Obinitsa vallas ja sama filmi järeltootmine (montaazhitööd ja masterdamine) toimus Golem OÜ ruumides ja Golem OÜ vahenditega vahemikus oktoober-detsember 2014. Golem OÜ tegeles ka kassettfilmi Karikakramäng II levitusega erinevates väikekinodes. Koostööd tegi Golem OÜ ka Eesti Päevalehele, Tartu Elektriteatrile ja MTÜ Kinoteatrile. Värskas Vallavalitsuse ja MTÜ Maale Elama tellimusel tootis Golem OÜ mainefilmi Värskas ja Misso vallast, mille võtted toimusid suures osas 2013 aasta suvel ja sügisel, aga mille valmimine jääb 2014 aastasse. Koostöös Kuukulgur Filmiga valmistas Golem OÜ 2013 aastal ette ka uusi täispikki filmiprojekte – Kroonu ja Minu näoga onu.

2014 on plaanis jätkata põhikirjalist tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 453	1 299	2
Nõuded ja ettemaksed	45	2 167	3
Kokku käibevara	7 498	3 466	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 364	360	4
Kokku põhivara	7 364	360	
Kokku varad	14 862	3 826	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 366	1 657	5
Võlad ja ettemaksed	5	119	
Kokku lühiajalised kohustused	2 371	1 776	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 309	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	2 309	0	
Kokku kohustused	4 680	1 776	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 050	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 632	2 050	
Kokku omakapital	10 182	2 050	
Kokku kohustused ja omakapital	14 862	3 826	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	21.02.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Müügitulu	15 122	8 333	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-607	-778	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 969	-5 506	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-784	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 762	2 049	
Muud finantstulud ja -kulud	-130	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 632	2 049	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 632	2 049	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	21.02.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 762	2 049	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	784	0	
Kokku korrigeerimised	784	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 122	-2 167	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 059	119	
Kokku rahavood äritegevusest	11 727	1	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 788	-360	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 788	-359	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 649	1 657	
Saadud laenude tagasimaksed	-3 804	0	
Makstud intressid	-130	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 215	1 657	
Kokku rahavood	6 154	1 299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 299	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 154	1 299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 453	1 299	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 632	5 632
Emiteeritud osakapital		2 500		2 500
31.12.2013	2 500	0	7 682	10 182

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Golem 2013. 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 tööeast. 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

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

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.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingul ei ole reservkapitali.

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	251	0
Pangakontod	7 202	1 299
Kokku raha	7 453	1 299

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	45	45
Ostjatelt laekumata arved	45	45
Kokku nõuded ja ettemaksed	45	45
	31.12.2012	12 kuu jooksul
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)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	360	360
31.12.2012		
Soetusmaksumus	360	360
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	360	360
Ostud ja parendused	7 788	7 788
Amortisatsioonikulu	-784	-784
31.12.2013		
Soetusmaksumus	8 148	8 148
Akumuleeritud kulum	-784	-784
Jääkmaksumus	7 364	7 364

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	1 502	1 502		
Kapitalirendi kohustus	864	864		
Võlad tarnijatele				
Lühiajalised laenud kokku	2 366	2 366		
Kapitalirendikohustused kokku	2 309		2 309	
Laenukohustused kokku	4 675	2 366	2 309	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	5	119
Kokku võlad tarnijatele	5	119

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Osaühing asutatud sissemakseta. Osakapital on osaniku poolt makstud sisse 25.04.13

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	21.02.2012 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 122	8 333
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 122	8 333
Kokku müügitulu	15 122	8 333
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinofilme, videote tootmine	15 122	8 333
Kokku müügitulu	15 122	8 333

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 502	1 657

2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 649	3 804
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	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2014

Golem OÜ (registrikood: 12238391) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES MAIMIK	Juhatuse liige	28.04.2014
KATRIN MAIMIK	Juhatuse liige	28.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 632
Kokku	7 682
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	7 682
Kokku	7 682

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmine	5911	15122	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