

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 07.09.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Factory

registrikood: 12342450

tänav a nimi, maja number: Estonia pst 9

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10143

e-posti aadress: peeter@bdg.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

07.09.2012 - 31.12.2013 oli Factory OÜ-le (endise nimega Fox Bros Productions OÜ, edaspidi ka "Ettevõte") esimeseks tegevusaastaks.

Ettevõtte tegutseb kinofilmide, videote ja telesaadete tootmise alal (EMTAK kood 59111). Ettevõtte suurimaks projektiks majandusaasta jooksul oli Robbie Williamsi Tallinna kontserdi kontsertülekande ja -filmi ning dokumentaalfilmi tootmine, lisaks toodeti mitmeid muusikavideoid ning näiteks ka Tallinki mainefilm. Ettevõtte majandustulemused olid esimese tegevusaasta kohta plaanipärased.

Müügitulu oli aruandeaastal 443 319 eurot ja puhaskasum 8 738 eurot.

2014. aastal plaanib ettevõtte jätkata tegevust filminduse valdkonnas ning prognoosib, et ettevõtte majandustulemused saavad olema stabiilsed ning head. Ettevõttel on töös mitmeid projekte, sealhulgas täispikkade mängufilmide ettevalmistamine, dokumentaalfilmi tootmine.

Aruandeaasta jooksul ei tehtud kulutusi arengu- ja uurimistegevuseks, samuti ei prognoosita järgmisel aastal teha selleks olulisi kulutusi.

Juhatuse liikmele aruandeperioodil tasu ei makstud.

Peeter Rebane
Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	07.09.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	36 120	2 500
Nõuded ja ettemaksed	64 701	0
Kokku käibevara	100 821	2 500
Põhivara		
Materiaalne põhivara	17 656	0
Kokku põhivara	17 656	0
Kokku varad	118 477	2 500
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	95 000	0
Võlad ja ettemaksed	12 239	0
Kokku lühiajalised kohustused	107 239	0
Kokku kohustused	107 239	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 738	0
Kokku omakapital	11 238	2 500
Kokku kohustused ja omakapital	118 477	2 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	07.09.2012 - 31.12.2013	07.09.2012 - 07.09.2012
Müügitulu	443 319	0
Muud äritulud	90 000	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-373 609	0
Mitmesugused tegevuskulud	-119 627	0
Tööjõukulud	-26 269	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 194	0
Muud ärikulud	-2 548	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 072	0
Intressikulud	-901	0
Muud finantstulud ja -kulud	-433	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 738	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 738	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	07.09.2012 - 31.12.2013	07.09.2012 - 07.09.2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 072	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 194	0
Kokku korrigeerimised	1 194	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-64 701	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 338	0
Kokku rahavood äritegevusest	-42 097	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-18 850	0
Laekunud intressid	7	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 843	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	95 000	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	95 000	2 500
Kokku rahavood	34 060	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 060	2 500
Valuutakursside muutuste mõju	-440	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 120	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
07.09.2012	2 500	0	2 500
07.09.2012	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	8 738	8 738
31.12.2013	2 500	8 738	11 238

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Factory OÜ (edaspidi ka "Ettevõtte") raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varad ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2013 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad

järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumusest, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide (kuni 3 kuud) saldosid.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arвете laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Ettemaksetena kajastatakse tulevastel perioodidel toimuvate projektide eest ettemakstud kulusid, mis kantakse kuludesse projekti lõpetamisel.

Ostjate ettemakseid tulevaste perioodide projektide eest kajastatakse "Võlgade ja ettemaksete" all "Saadud ettemaksetena" - kõnealused summad kantakse tuludesse projekti lõpetamisel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 128 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast järgnevalt:
kontoriinventar – 20% aastas.

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud ohustused on kajastatud lühiajalistena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Ettevõtte põhikirjale ning Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, st. osutatud teenuste eest saadavates summas, millest on maha arvestatud hinnaalandid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas emaeetevõtet ja emaeetevõtte omanikke, teisi samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	07.09.2012 - 31.12.2013
Palgakulu	19 576
Sotsiaalmaksud	6 693
Kokku tööjõukulud	26 269
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaeetevõtja nimetus	BDG Holdings OÜ
Riik, kus aruandekohustustase emaeetevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaeetevõtja	BDG Holdings OÜ
Riik, kus kontserni emaeetevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Kohustused
Emaettevõtja	95 901

07.09.2012 - 31.12.2013	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Emaettevõtja	0	0	95 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 212	75 000	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 736	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2014

OÜ Factory (registrikood: 12342450) 07.09.2012 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER REBANE	Juhatuse liige	15.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 738
Kokku	8 738
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	8 738
Kokku	8 738

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	437900	98.78%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing BDG Holdings	10341133	Vana-Posti 8, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	peeter@bdg.ee