

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Alasti Kino

registrikood: 11700918

tänava/talu nimi, Tööstuse tn 58-17
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10416

telefon: +372 56673727

e-posti aadress: info@alastikino.ee

veebilehe aadress: www.alastikino.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 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Alasti Kino põhitegevusalaks on mängufilmide, dokumentaalfilmide ja reklaamfilmide tootmine. OÜ Alasti Kino alustas tegevust augustis 2009. Kuuenda majandusaasta sihiks oli jätkata tööd filmitootmise erinevates valdkondades, arendades suhteid ja kontakte.

2015. aastal valmisid lühimängufilmid "Äralend" ja "Mann Tanzl" ning dokumentaalfilm "Aidalugu". Tootmises oli lühimängufilm "Räägitakse, et tomatid armastavad rokkmuusikat", mis esilinastub sügisel 2016. 2015. aastal algas dokumentaalfilmi "Tulevalvajak" arendus, mis on 2016. aastal tootmises ning jätkus arendus mängufilmiga "Rain". Tellimustöödena toodeti 2 promotsioonifilmi ja 4 telereklaami. Osutati tööjõu rendi teenust Eesti ja välismaistele filmistuudiotele.

2015. aastal oli OÜ Alasti Kino müügitulu 106 954 (2014: 103 301) eurot, puhaskasumiks kujunes 3 367 (2014: 5 591) eurot. 2015. aastal investeeris ettevõtte 12 198 (2014: 0) eurot.

2015. aastal oli ettevõttes keskmine töötajate arv 4 (2014: 4) töötajat. Tegev ja kõrgemale juhtkonnale maksti 2015. aastal 10 581 (2014: 18 595) eurot. Juhatuse liikmetele lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

2016. aasta peamiseks eesmärgiks on suurendada ettevõtte osalust reklaamitootmises ning turustada end ka välisturgudele, samuti arendada lühimängu- ja dokumentaalfilmide stsenaariumeid jõudmaks tootmiseni 2017. aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 481	8 574	2
Nõuded ja ettemaksed	27 555	14 998	3,4
Kokku käibevara	37 036	23 572	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	17 946	8 387	5
Immateriaalne põhivara	2 289	2 745	6
Kokku põhivara	20 235	11 132	
Kokku varad	57 271	34 704	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 348	0	7
Võlad ja ettemaksed	24 131	13 093	8
Kokku lühiajalised kohustused	26 479	13 093	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 814	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	5 814	0	
Kokku kohustused	32 293	13 093	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 065	3 068	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 546	12 952	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 367	5 591	
Kokku omakapital	24 978	21 611	
Kokku kohustused ja omakapital	57 271	34 704	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	106 954	103 301	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-49 006	-49 002	
Mitmesugused tegevuskulud	2 065	-14 121	
Tööjõukulud	-53 096	-32 197	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 096	-2 257	5,6
Muud ärikulud	-413	-139	
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 408	5 585	
Intressikulud	-46	0	
Muud finantstulud ja -kulud	5	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 367	5 591	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 367	5 591	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 408	5 585	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 096	2 257	5,6
Muud korrigeerimised	-49 031	-26 707	
Kokku korrigeerimised	-45 935	-24 450	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 567	-8 097	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 038	2 909	
Laekumised sihtfinantseerimisest	59 622	29 679	10
Kokku rahavood äritegevusest	15 566	5 626	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 198	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 198	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 461	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 461	0	
Kokku rahavood	907	5 626	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 574	2 948	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	907	5 626	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 481	8 574	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 068	12 952	16 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	5 591	5 591
31.12.2014	3 068	18 543	21 611
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	3 367	3 367
Muud muutused omakapitalis	-3	3	0
31.12.2015	3 065	21 913	24 978

Detailsem info lisas 11.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alasti Kino OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale eurode (s.o ettevõtte arvestusvaluuta). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 959 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 959 euro, kantakse soetamisel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 5 -20 %

Immateriaalsete varaobjektidena võetakse arvele varad, millede puhul kehtib eeldus, et nende soetamise hetkel on tõenäoline, et ettevõtte saab objekti kasutamisest tulevikus majanduslikku kasu. Majanduslik kasu võib väljenduda ka kulude kokkuhoius. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest ja millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Immateriaalse põhivara soetusmaksumuse määramisel lähtutakse analoogilistest põhimõtetest nagu materiaalse põhivara soetusmaksumuse. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasutusperioodist.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 959

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Sihtfinantseerimine

Varade ja kulude sihtfinantseerimist kajastatakse netomeetodil - sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal on kantud reservi 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital on moodustanud vähemalt 1/10 kapitalist.

Reservkapitali saab kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei teha väljamakseid omanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. Seotud osapooled on: osaühingu juhatus, olulise osalusega eraisikutest omanikud ning nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	9 481	8 574
Kokku raha	9 481	8 574

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	13 636	13 636	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	13 636	13 636	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	120	120	0	0	4
Ettemaksed	13 799	13 799	0	0	
Muud makstud ettemaksed	13 799	13 799	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 555	27 555	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	9 492	9 492	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	9 492	9 492	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 688	1 688	0	0	4
Ettemaksed	3 818	3 818	0	0	
Muud makstud ettemaksed	3 818	3 818	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 998	14 998	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	18	0	24
Käibemaks	0	1 706	898	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 106	0	532
Sotsiaalmaks	0	1 348	0	826
Kohustuslik kogumispension	0	71	0	46
Töötuskindlustusmaksed	0	88	0	72
Ettemaksukonto jääk	120		790	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	120	4 337	1 688	1 500

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte majandusarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	2 800	4 668	5 879	13 347	13 347
Akumuleeritud kulum	-414	-1 349	-1 160	-2 923	-2 923
Jääkmaksumus	2 386	3 319	4 719	10 424	10 424
Amortisatsioonikulu	-276	-1 187	-574	-2 037	-2 037
Muud muutused	0	1 816	-1 816	0	0
31.12.2014					
Soetusmaksumus	2 800	6 484	4 063	13 347	13 347
Akumuleeritud kulum	-690	-2 536	-1 734	-4 960	-4 960
Jääkmaksumus	2 110	3 948	2 329	8 387	8 387
Ostud ja parendused	10 074	2 124	0	12 198	12 198
Muud ostud ja parendused	10 074	2 124	0	12 198	12 198
Amortisatsioonikulu	-696	-1 615	-328	-2 639	-2 639
31.12.2015					
Soetusmaksumus	12 874	8 608	4 063	25 545	25 545
Akumuleeritud kulum	-1 386	-4 151	-2 062	-7 599	-7 599
Jääkmaksumus	11 488	4 457	2 001	17 946	17 946

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	4 574	4 574
Akumuleeritud kulum	-1 372	-1 372
Jääkmaksumus	3 202	3 202
Amortisatsioonikulu	-457	-457
31.12.2014		
Soetusmaksumus	4 574	4 574
Akumuleeritud kulum	-1 829	-1 829
Jääkmaksumus	2 745	2 745
Amortisatsioonikulu	-456	-456
31.12.2015		
Soetusmaksumus	4 574	4 574
Akumuleeritud kulum	-2 285	-2 285
Jääkmaksumus	2 289	2 289

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
LHV Liising	8 162	2 348	5 814	0	3,2% + 6 kuu EURIBOR	EUR	2019
Kapitalirendikohustused kokku	8 162	2 348	5 814				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
LHV Liising	0	0	0	0	0	0	0
Kapitalirendikohustused kokku							

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	11 488	0
Kokku	11 488	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 974	3 974	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 896	1 896	0	0	9
Maksuvõlad	4 337	4 337	0	0	4
Saadud ettemaksed	13 924	13 924	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	13 924	13 924	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 131	24 131	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	8 621	8 621	0	0	
Võlad töövõtjatele	0	0	0	0	9
Maksuvõlad	1 500	1 500	0	0	4
Saadud ettemaksed	2 972	2 972	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	2 972	2 972	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 093	13 093	0	0	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	1 896	0
Kokku võlad töövõtjatele	1 896	0

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2015	2014
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Eesti Film SA	31 742	8 888
Eesti Kultuurkapital	23 226	20 791
Ida-Viru Ettevõtluskeskus	4 654	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	59 622	29 679
Kokku sihtfinantseerimine	59 622	29 679

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	3 065	3 068
Osade arv (tk)	5	5

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2015 moodustas 21 913 (2014: 18 543) eurot.

Dividendide väljamaksmisel omanikule kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 17 531 (2014: 14 837) eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 4 383(2014: 3 709) eurot.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	106 954	103 301
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	106 954	103 301
Kokku müügitulu	106 954	103 301
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinofilmide ja videote tootmine	106 954	103 301
Kokku müügitulu	106 954	103 301

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-33 899	-26 709
Sotsiaalmaksud	-7 977	-5 488
Kokku tööjõukulud	-41 876	-32 197
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	10 581	18 595

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2016

OÜ Alasti Kino (registrikood: 11700918) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIS NIMIK	Juhatuse liige	25.06.2016
HEIKO SIKKA	Juhatuse liige	26.06.2016
KRISTJAN PÜTSEP	Juhatuse liige	27.06.2016
MARTTI HELDE	Juhatuse liige	27.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 546
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 367
Kokku	21 913
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 913
Kokku	21 913

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	106954	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heiko Sikka	38704070364	Eesti	613 EUR
Kristjan Pütsep	38702112743	Eesti	613 EUR
Liis Nimik	47910300224	Eesti	613 EUR
Martti Helde	38708230320	Eesti	613 EUR
Tarvo Schmeimann	38610232776	Eesti	613 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56673727
E-posti aadress	info@alastikino.ee
Veebilehe aadress	www.alastikino.ee