

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing AD OCULOS FILM

registrikood: 10495764

tänava/talu nimi, Läänekaare tn 40-2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11611

telefon: +372 5126276

e-posti aadress: eros@adofilm.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ad Oculos Film OÜ põhitegevusalaks on filmide ja TV-programmide tootmine.

Aruandeaastal on juhatuse liikmetele makstud tasu 324 eurot.

Aruandeaastal on osutatud montaažiteenust ja toodetud TV-programme. Ettevõtte müügitulu oli 18 368 eurot.

Ettevõtte eesmärgiks järgmisel majandusaastal on müügitulu suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 025	13 898	2
Nõuded ja ettemaksed	283	10 895	3
Varud	4 681	0	
Kokku käibevara	19 989	24 793	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 942	8 673	5
Kokku põhivara	12 942	8 673	
Kokku varad	32 931	33 466	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 209	2 395	6
Kokku lühiajalised kohustused	2 209	2 395	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 091	6 336	6
Kokku pikaajalised kohustused	5 091	6 336	
Kokku kohustused	7 300	8 731	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196	
Kohustuslik reservkapital	969	969	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 570	27 315	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	896	-6 745	
Kokku omakapital	25 631	24 735	
Kokku kohustused ja omakapital	32 931	33 466	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	18 368	51 947	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 269	-25 273	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 000	-12 145	
Tööjõukulud	-433	-8 289	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 264	-3 191	
Muud ärikulud	-119	-9 501	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 283	-6 452	
Muud finantstulud ja -kulud	-387	-293	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	896	-6 745	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	896	-6 745	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 283	-6 452	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 264	3 191	
Kokku korrigeerimised	3 264	3 191	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 612	1 926	
Varude muutus	-4 681	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 431	419	
Makstud intressid	-387	-293	
Kokku rahavood äritegevusest	8 660	-1 209	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 533	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 533	0	
Kokku rahavood	1 127	-1 209	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 898	15 107	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 127	-1 209	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 025	13 898	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 196	969	27 315	31 480
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 745	-6 745
31.12.2014	3 196	969	20 570	24 735
Aruandeaasta kasum (kahjum)			896	896
31.12.2015	3 196	969	21 466	25 631

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ad Oculos Film OÜ raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antavad juhendid.

AD Oculos Film OÜ kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest, investeerimisest ja finantseerimisest otsesel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis kajastatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. MAdalama soetusmaksumusega ja lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutuselevõtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

MAteriaalse põhivara objektidele määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle kui on asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasulikku eluiga.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed	5-10 aastat
Inventar, seadmed	3-5 aastat

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	15 025	13 898
Kokku raha	15 025	13 898

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	283	283	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	283	283	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 123	9 123	
Ostjatelt laekumata arved	9 123	9 123	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 772	1 772	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 895	10 895	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	283	1 772
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	283	1 772

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	9 124	4 295		13 419	13 419
Akumuleeritud kulum	-1 217	-338		-1 555	-1 555
Jääkmaksumus	7 907	3 957		11 864	11 864
Amortisatsioonikulu	-1 825	-1 366		-3 191	-3 191
31.12.2014					
Soetusmaksumus	7 907	3 957		11 864	11 864
Akumuleeritud kulum	-1 825	-1 366		-3 191	-3 191
Jääkmaksumus	6 082	2 591		8 673	8 673
Ostud ja parendused			7 533	7 533	7 533
Muud ostud ja parendused			7 533	7 533	7 533
Amortisatsioonikulu	-1 825	-872	-567	-3 264	-3 264
31.12.2015					
Soetusmaksumus	7 907	3 957	7 533	19 397	19 397
Akumuleeritud kulum	-3 650	-2 238	-567	-6 455	-6 455
Jääkmaksumus	4 257	1 719	6 966	12 942	12 942

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	5 155	64	5 091
Muud võlad	2 145	2 145	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 300	2 209	5 091
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	7 253	917	6 336
Muud võlad	1 478	1 478	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 731	2 395	6 336

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	324	6 620
Sotsiaalmaksud	109	1 669
Kokku tööjõukulud	433	8 289
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	324	2 488

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

Osaühing AD OCULOS FILM (registrikood: 10495764) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EROS BRAMBAT	Juhatuse liige	28.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)	896
Kokku	21 466
Katmine	
ettevõtte arendamine	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)	896
Kokku	21 466

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	18368	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eros Brambat	37908280293	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1598 EUR
Kalle Käärik	36511100241	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1598 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5126276
E-posti aadress	eros@adofilm.ee