

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: F-SEITSE osäühing

registrikood: 10395324

tänavanimi, maja ja korteri number: Koidu 17-1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10137

telefon: +372 6015983

faks: +372 6015982

e-posti aadress: fseitse@fseitse.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 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Osaühingu F-Seitse põhitegevuseks on filmide tootmine ja levitamine ning filmide tootmisega seotud teenuste osutamine.

2015. aasta müügitulu oli 28 tuhat eurot, mille moodustasid põhiliselt tulud filmide tootmisega seotud teenustest ja filmide levitamisest. Sihtfinantseerimise tulu oli 32 tuhat eurot, mille moodustasid aruandeaastal tootmises olnud filmide sihtfinantseerimised.

2015. aastal olid tootmises mängufilm "Mehetapja. Süütu. Vari" ning dokumentaalfilmid "Teekond Ussinuumajani", "Sõda", "Armastuse maa" ning "Keelepäästjad". Dokumentaalfilm "Teekond Ussinuumajani" valmis 2015.aastal, teiste filmide tootmine jätkub 2016.aastal.

Filmide põhifinantseerijateks on Eesti Filmi Instituut ja Eesti Kultuurkapital.

Töötajatele arvestatud töötasu üldsumma koos maksudega oli 2015. aastal 10 tuhat eurot ning töötajate keskmine arv oli 2. Juhatuse liikmetele ei ole tasu juhatuse töös osalemise eest makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 664	41 721	2
Nõuded ja ettemaksed	37 823	27 160	3
Varud	2 908	3 352	4
Kokku käibevara	67 395	72 233	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 493	9 241	6
Kokku põhivara	6 493	9 241	
Kokku varad	73 888	81 474	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	23 037	22 485	8
Sihtfinantseerimine	17 210	26 958	9
Kokku lühiajalised kohustused	40 247	49 443	
Kokku kohustused	40 247	49 443	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	10
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 079	35 799	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 610	-6 720	
Kokku omakapital	33 641	32 031	
Kokku kohustused ja omakapital	73 888	81 474	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	27 744	17 947	11
Muud äritulud	32 208	253 953	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 009	-223 153	13
Mitmesugused tegevuskulud	-14 550	-10 726	
Tööjõukulud	-10 043	-43 064	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 748	-1 718	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 602	-6 761	
Muud finantstulud ja -kulud	8	41	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 610	-6 720	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 610	-6 720	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 602	-6 761	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 748	1 718	6
Kokku korrigeerimised	2 748	1 718	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 663	-17 448	
Varude muutus	444	-1 635	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 196	-18 207	
Laekunud intressid	8	41	
Kokku rahavood äritegevusest	-15 057	-42 292	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-10 885	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-10 885	
Kokku rahavood	-15 057	-53 177	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 721	94 898	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 057	-53 177	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 664	41 721	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	268	35 799	38 751
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 720	-6 720
31.12.2014	2 684	268	29 079	32 031
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 610	1 610
31.12.2015	2 684	268	30 689	33 641

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ F-Seitse 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ F-Seitse raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurost.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivarade gruppidele järgmised:

Transpordivahendid 20-25%;

Muud masinad ja seadmed 25-50%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse brutomeetodil.

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ja sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena.

Filmide tootmise sihtfinantseerimise kajastamisel on järgitud tulude ja kulude vastavuse printsiipi, mille kohaselt kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Filmide tootmise sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna perioodil, mil

leidsid aset sihtfinantseerimisega seotud kulutused.

Kasumiaruandes kajastatakse sihtfinantseerimise korras kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi.

Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud kajastatakse kasumiaruandes kirjel "Muud äritulud" ning sihtfinantseerimisega seonduvad kulud kajastatakse vastavalt kulu liigile ridadel "Kaubad, toore, materjal, teenused", "Tööjõukulud" ja "Kulum".

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- omanikud;
- juhatuse liikmed;
- eespool nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	26 519	39 101
Sularaha kassas	145	2 620
Kokku raha	26 664	41 721

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	128	128
Muud nõuded	3 264	3 264
Ettemaksed	767	767
Sihtfinantseerimise nõuded	33 664	33 664
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 823	37 823
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	303	303
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 221	3 221
Muud nõuded	100	100
Ettemaksed	767	767
Sihtfinantseerimise nõuded	22 769	22 769
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 160	27 160

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Valmistoodang	2 908	3 352
Kokku varud	2 908	3 352

Valmistoodanguna on kajastatud filmide DVD-d.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	953	1 166	0
Üksikisiku tulumaks	0	260	0	759
Sotsiaalmaks	0	386	0	483
Kohustuslik kogumispension	0	16	0	22
Töötuskindlustusmaksed	0	28	0	44
Ettemaksukonto jääk	128		2 055	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	128	1 643	3 221	1 308

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	5 586	13 545	19 131	19 131
Akumuleeritud kulum	-5 586	-13 471	-19 057	-19 057
Jääkmaksumus	0	74	74	74
Ostud ja parendused	8 834	2 051	10 885	10 885
Amortisatsioonikulu	-1 472	-246	-1 718	-1 718
31.12.2014				
Soetusmaksumus	14 402	15 596	29 998	29 998
Akumuleeritud kulum	-7 040	-13 717	-20 757	-20 757
Jääkmaksumus	7 362	1 879	9 241	9 241
Amortisatsioonikulu	-1 767	-981	-2 748	-2 748
31.12.2015				
Soetusmaksumus	14 402	15 596	29 998	29 998
Akumuleeritud kulum	-8 807	-14 698	-23 505	-23 505
Jääkmaksumus	5 595	898	6 493	6 493

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014
Kasutusrenditulu	5 342	3 880

Ettevõtte on andnud lühiajalisele kasutusrendile filmitehnikat ning bürooruume.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	7 998	8 735

Ettevõtte on võtnud kasutusrendile bürooruumid. Mittekatkestatavaid kasutusrendilepinguid ei ole.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 394	21 394
Maksuvõlad	1 643	1 643
Kokku võlad ja ettemaksed	23 037	23 037
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 177	20 177
Maksuvõlad	1 308	1 308
Muud võlad	1 000	1 000
Kokku võlad ja ettemaksed	22 485	22 485

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Filmiprojektid	34 510	246 386	-253 938	26 958
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	34 510	246 386	-253 938	26 958
Kokku sihtfinantseerimine	34 510	246 386	-253 938	26 958
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Filmiprojektid	26 958	22 451	-32 199	17 210
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	26 958	22 451	-32 199	17 210
Kokku sihtfinantseerimine	26 958	22 451	-32 199	17 210

Aruandeperioodil saadud sihtfinantseerimised summas 22 451 eurot jagunevad toetuse andjate lõikes: Eesti Filmi Instituut 10 214 eurot ning Eesti Kultuurkapital 12 237 eurot.

2015. aastal olid tootmises mängufilm "Mehetapja. Süütu. Vari" ning dokumentaalfilmid "Teekond Ussinuumajani", "Sõda", "Armastuse maa" ning "Keelepäästjad". 2015.aastal laekus sihtfinantseerimisi dokumentaalfilmide "Ussinuumaja", "Sõda" ja "Keelepäästjad" tootmiseks.

Sihtfinantseerimise kohustus 31.12.2015 on 17 210 eurot ning nõue 33 664 eurot (31.12.2014 kohustus 26 958 ja nõue 22 769 eurot).

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	7	7
Osade nimiväärtus on 383 eurot.		

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2014 on 30 689 eurot (31.12.2014: 29 079 eurot), mis võimaldab omanikele dividendidena välja maksta maksimaalselt 24 551 eurot (2014: 22 972 eurot). Dividendide maksmisega kaasneks tulumaksukulu 6138 eurot (2014: 6107 eurot). 2015. aastal ei ole dividende välja kuulutatud ega makstud.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 245	15 668
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	200	2 279
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 445	17 947
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	299	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	299	0
Kokku müügitulu	27 744	17 947
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Filmide levitamine	6 098	4 291
Filmide tootmine	13 193	9 480
Muud teenused	8 453	4 176
Kokku müügitulu	27 744	17 947

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Tulu sihtfinantseerimisest	32 199	253 938
Muud	9	15
Kokku muud äritulud	32 208	253 953

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud teenused	8 475	10 744
Filmiprojektide tarbeks soetatud kaubad ja teenused	22 534	212 409
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	31 009	223 153

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	7 506	32 137
Sotsiaalmaksud	2 537	10 927
Kokku tööjõukulud	10 043	43 064
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	6

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 376	461	0	0

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	14 999
2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 200	9 485

Juhatuse liikmetele ei ole aruandeaastal juhatuse liikme kohustuste täitmise eest tasu makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2016

F-SEITSE osaühing (registrikood: 10395324) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET SOKMANN	Juhatuse liige	30.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 079
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 610
Kokku	30 689
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	30 689
Kokku	30 689

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	13193	47.55%	Jah
Muu teenindus	96099	8453	30.47%	Ei
Kinofilmide, videote ja telesaadete levitamine	59131	6098	21.98%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kadri Kanter	46204150279	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6000 EEK
Mart Otsa	35302110219	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6000 EEK
Sulev Keedus	35707210240	Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	6000 EEK
Valentin Kuik	34301270282	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6000 EEK
Dorian Supin	34809250453	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6000 EEK
Kaie-Ene Rääk	46104130316	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6000 EEK
Reet Sokmann	45308290399	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6015983
Faks	+372 6015982
E-posti aadress	fseitse@fseitse.ee