

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing DECART PLUS

registrikood: 10309997

tänava/talu nimi, Suur-Patarei 21b-6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10415

telefon: +372 5269086

e-posti aadress: irene@lltrading.ee, liina@allfilm.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Decart Pluss (edaspidi ühing) on kantud äriregistrisse 30.10.1997. OÜ Decart Pluss peamine tegevusvaldkond on audiovisuaalne tootmine (filmide, reklaamklippide, telesaadete jne. konseptsiooni arendus, režiiplaani koostamine ja elluviimine, pildi- ja helimontaaž, muusikaline- ja graafiline kujundus).

Olulisemad tegevused 2015 majandusaastal:

Majandusaastal 2015 tegi OÜ Decart Pluss jätkuvalt koostööd filmitootjatega Allfilm OÜ ja Vesilind OÜ. Peamised projektid olid dokfilmi "Emajõe veemaailm" ja teleseriaali "Subjektiivne objektiiv" pildi ja helimontaaži lõpuleviimised. Samuti valmis mängufilmi " Võta või jäta " stsenaariumi 2.versioon ning teostati alustav arendustöö (loovgrupi võtmeisikue valik, casting ning proovivõtted), mille tulemusel osutus film konkursi "EV100" üheks võitjatest. 2014. a. alustati ca 5-aastase projektiga " Väike jalajälg " koostöös Allfilm OÜ-ga, mille raames 2015.aastal valmis alustav piloot.

Täiendati ka heli- ja pildimontaažistuudio (aadressil Vabriku 6, Tallinn) tehnilist baasi tarkvarauuenduste jms näol ning täiustati akustikat. Soetati ka stuudio igapäevaks ekspluatatsiooniks vajalikku varustust ja sisustust.

2015.aasta teisel poolel läks Liina Trishkina vanemapuhkusele.

Järgnevas majandusaastaks on planeeritud mängufilmi "Võta või jäta" jätkuv arendustöö eesmärgiga minna võttesse 2017.aasta kevadel.

Sõlmitud on alustavad kokulepped Allfilm OÜ-ga mängufilmi "Luuraja ja luuletaja" helimiksi teostamiseks, Vesilind OÜ-ga dokumentaalfilmi "Naine ja liustik" ning Kultusfilm OÜ-ga dokumentaalfilmi "Nõukogude hipid" heli järeltöötamise toetamiseks.

Ühingu juhatuse liikmed aruandeperioodil tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	30 203	27 514
Nõuded ja ettemaksed	4 032	2
Kokku käibevara	34 235	27 516
Põhivara		
Materiaalne põhivara	13 012	15 490
Immateriaalne põhivara	271	367
Kokku põhivara	13 283	15 857
Kokku varad	47 518	43 373
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 893	8 596
Kokku lühiajalised kohustused	2 893	8 596
Kokku kohustused	2 893	8 596
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	1 293	1 293
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 672	30 813
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 848	-141
Kokku omakapital	44 625	34 777
Kokku kohustused ja omakapital	47 518	43 373

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	39 669	43 270
Muud äritulud	2	2 556
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-700	-143
Mitmesugused tegevuskulud	-12 155	-16 133
Tööjõukulud	-8 752	-20 612
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 073	-8 954
Muud ärikulud	-144	-125
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 847	-141
Muud finantstulud ja -kulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 848	-141
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 848	-141

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 847	-141
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 073	8 954
Kokku korrigeerimised	8 073	8 954
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 030	824
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 703	3 243
Kokku rahavood äritegevusest	8 187	12 880
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 498	-3 499
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 498	-3 499
Kokku rahavood	2 689	9 381
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 514	18 133
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 689	9 381
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 203	27 514

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	1 293	256	30 813	34 918
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-141	-141
31.12.2014	2 556	1 293	256	30 672	34 777
Aruandeaasta kasum (kahjum)				9 848	9 848
31.12.2015	2 556	1 293	256	40 520	44 625

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Decart Pluss OÜ 2015.a. raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Decart Pluss OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt. Raamatupidamise arvestuseks kasutatakse raamatupidamisprogrammi Standard Books 7.2.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata summasid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.s.t bilansis on soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320eur ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasutuseaga või madalama soetusmaksumusega varad kantakse kasutusse võtmisel kohe 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle arvestust bilansiväliselt ei peeta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320eur

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Materiaalne põhivara	5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse siis, kui laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arveldusarved	10 500	10 734
Kassa	19 703	16 780
Kokku raha	30 203	27 514

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 580	3 580
Ostjatelt laekumata arved	3 580	3 580
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	358	358
Ettemaksed	94	94
Tulevaste perioodide kulud	94	94
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 032	4 032
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Ettemaksed	2	2
Tulevaste perioodide kulud	2	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	2	2

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	263		237
Üksikisiku tulumaks		70	1 883
Sotsiaalmaks		234	3 707
Töötuskindlustusmaksed		12	318
Ettemaksukonto jääk	95		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	358	316	6 145

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	3 240	6 557	25 198	34 995	11 550	46 545
Akumuleeritud kulum	-1 620	-3 515	-11 819	-16 954	-8 742	-25 696
Jääkmaksumus	1 620	3 042	13 379	18 041	2 808	20 849
Ostud ja parendused			3 500	3 500		3 500
Amortisatsioonikulu	-648	-1 311	-5 156	-7 115	-1 743	-8 858
Muud muutused			-1	-1		-1
31.12.2014						
Soetusmaksumus	3 240	6 557	28 697	38 494	11 550	50 044
Akumuleeritud kulum	-2 268	-4 826	-16 975	-24 069	-10 485	-34 554
Jääkmaksumus	972	1 731	11 722	14 425	1 065	15 490
Ostud ja parendused			5 499	5 499		5 499
Amortisatsioonikulu	-648	-1 311	-5 508	-7 467	-510	-7 977
31.12.2015						
Soetusmaksumus	3 240	6 557	34 196	43 993	11 550	55 543
Akumuleeritud kulum	-2 916	-6 137	-22 483	-31 536	-10 995	-42 531
Jääkmaksumus	324	420	11 713	12 457	555	13 012

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	479	479
Akumuleeritud kulum	-16	-16
Jääkmaksumus	463	463
Amortisatsioonikulu	-96	-96
31.12.2014		
Soetusmaksumus	479	479
Akumuleeritud kulum	-112	-112
Jääkmaksumus	367	367
Amortisatsioonikulu	-96	-96
31.12.2015		
Soetusmaksumus	479	479
Akumuleeritud kulum	-208	-208
Jääkmaksumus	271	271

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 071	1 071
Võlad töövõtjatele	1 506	1 506
Maksuvõlad	316	316
Kokku võlad ja ettemaksed	2 893	2 893
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	945	945
Võlad töövõtjatele	1 506	1 506
Maksuvõlad	6 145	6 145
Kokku võlad ja ettemaksed	8 596	8 596

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Hankijatele tasumata arved	1 071	945
Kokku võlad tarnijatele	1 071	945

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 669	9 990
Soome	0	33 230
Läti	0	50
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 669	43 270
Kokku müügitulu	39 669	43 270
Müügitulu tegevusalade lõikes		
5912 Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmisjärgsed tegevusalad	39 669	43 270
Kokku müügitulu	39 669	43 270

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	3 104	1 760
Energia	1 622	1 854
Elektrienergia	149	147
Soojusenergia	887	880
Kütus	586	827
Mitmesugused bürookulud	3 391	1 733
Lähetuskulud	1 837	5 231
Väikevara, tehnika, programmid	1 359	3 418
Muud	842	2 137
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 155	16 133

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	6 565	15 393
Sotsiaalmaksud	2 187	5 219
Kokku tööjõukulud	8 752	20 612
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	144	1
Muud	0	124
Kokku muud ärikulud	144	125

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	6 565	2 115

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

osaühing DECART PLUSS (registrikood: 10309997) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA TRIŠKINA-VANHATALO	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 672
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 848
Kokku	40 520
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	40 520
Kokku	40 520

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 672
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 848
Kokku	40 520
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	40 520
Kokku	40 520

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmisjärgsed tegevusalad	59121	39669	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liina Triškina	47606020287		1278 EUR
Seppo Juhani Vanhatalo	35705140147		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5269086
E-posti aadress	liina@allfilm.ee
E-posti aadress	irene@lltrading.ee