

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Filmiklubi Duubel 2

registrikood: 80343895

tänavanimi: Pärna Pst 3-29

maja ja korteri number:

linn: Valga linn

maakond: Valga maakond

postisihthumber: 68207

telefon: +372 56766264

e-posti aadress: rain.aunapu@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 4 Muud tulud	10
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Filmiklubi Duubel 2 on asutatud 02.07.2012 aastal

Tegemised 2016

Filmiklubi on laiendanud oma tegevust eelnevalt Valgaamale ka nüüd Võrumaale. Oleme kasutusele võtnud rendiruumid kus korradame regulaarselt Meediaringi ja filmialaseid tegevusi. Korraldasime aprillis autokino.

Plaani 2017

Aastal 2017 on plaan korraldada Valga linnas Eesti muusikavideode festivali. Samuti jätkame ka klubiliikmetega filmiteemalisi kokkusaamisi nii Valgamaal kui ka Võrumaal. Plaan korraldada kinoõhtuid ja autokino seansse.

- Seisuga 31.12.2016 ei olnud Filmiklubi Duubel2 palgatöötajaid.
- 2016.aastal ei arvestatud juhatuse liikmetele tasusid.

Peamised finantssuhtarvud

	2016	2015
Muud tulud (tuh.eur)	7	7
Tulem (tuh.eur)	2	6
ROA	23%	75%
ROE	23%	75%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- ROA (%) = puhastulem/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhastulem/ netovara kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 889	2 324	
Nõuded ja ettemaksed	1 160	1 190	2
Kokku käibevarad	3 049	3 514	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 791	4 023	3
Kokku põhivarad	6 791	4 023	
Kokku varad	9 840	7 537	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9	0	
Kokku lühiajalised kohustised	9	0	
Kokku kohustised	9	0	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 537	1 847	
Aruandeaasta tulem	2 294	5 690	
Kokku netovara	9 831	7 537	
Kokku kohustised ja netovara	9 840	7 537	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	1 340	490	
Muud tulud	7 460	7 294	4
Kokku tulud	8 800	7 784	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-4 685	-1 354	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 821	-740	
Kokku kulud	-6 506	-2 094	
Põhitegevuse tulem	2 294	5 690	
Aruandeaasta tulem	2 294	5 690	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 294	5 690	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 821	740	3
Kokku korrigeerimised	1 821	740	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	30	-1 190	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	9	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 154	5 240	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-4 589	-4 763	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 589	-4 763	
Kokku rahavood	-435	477	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 324	1 847	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-435	477	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 889	2 324	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 847	1 847
Aruandeaasta tulem	5 690	5 690
31.12.2015	7 537	7 537
Aruandeaasta tulem	2 294	2 294
31.12.2016	9 831	9 831

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Filmiklubi Duubel 2 2016. 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, rahaturufondi osakuid ning tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud. Raha ja selle ekvivalentid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Eesti Panga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 eurot, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid raamatupidamises võetud arvele eraldi varaobjektidena. Laenukasutuse kulutused on lülitatud vastava laenuga finantseeritud ja valmistatud põhivara soetusmaksumuse koosseisu.

Põhivara parendusväljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele või võetud arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile (mh tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu saamisel). Parenduse käigus asendatud varaobjekti või selle osa algne soetusmaksumus ning vastav kulum on kantud bilansist välja.

Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1 000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu põhivara	5 aastat

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud, samuti siis, kui vara on ümberklassifitseeritud müügiootel põhivaraks (olenemata sellest, et vara on kasutatud kuni müügini ettevõtte põhitegevuses). Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Bilansipäeval on hinnatud varaobjektide amortisatsiooninormide vastavust järelejäänud kasulikule elueale ning vajadusel on norme korrigeeritud. Hinnangu muutuse mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Tulud

Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamise järel. Kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis sel juhul on lähtutud valmidusastme meetodist, so teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum on kajastatud proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega seotud kulud. Teenuse valmidusastme määramise meetodina on kasutatud bilansipäevaks osutatud teenuse kvantitatiivset osakaalu kogu teenuse mahust.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapoolle äriliste.

Filmiklubi Duubel 2 seotud osapoolteks on:

- a) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju Filmiklubi Duubel 2 äriliste otsustele;
- b) punktis a) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	860	860	0	0
Ettemaksed	300	300	0	0
Muud makstud ettemaksed	300	300	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 160	1 160	0	0

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 190	1 190	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 190	1 190	0	0

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	4 763	4 763
Amortisatsioonikulu	-740	-740
31.12.2015		
Soetusmaksumus	4 763	4 763
Akumuleeritud kulum	-740	-740
Jääkmaksumus	4 023	4 023
Ostud ja parendused	4 589	4 589
Muud ostud ja parendused	4 589	4 589
Amortisatsioonikulu	-1 821	-1 821
31.12.2016		
Soetusmaksumus	9 352	9 352
Akumuleeritud kulum	-2 561	-2 561
Jääkmaksumus	6 791	6 791

Lisa 4 Muud tulud (eurodes)

	2016	2015
Rendi- ja üüritulu	270	100
Filmimisteenuse tulud	4 790	7 194
Meediaringi läbiviimine ja korraldamise tulu	2 400	0
Kokku muud tulud	7 460	7 294

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-900	0
Koolituskulud	-124	0
Väheväärtuslik põhivara	-594	-985
Kindlustuskulud	-196	0
Ruumide kommunaalkulud	-214	0
Filmidusega seotud kulud	-2 514	0
Muud	-143	-369
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-4 685	-1 354

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.01.2017

Filmiklubi Duubel 2 (registrikood: 80343895) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JORMA UPPIN	Juhatuse liige	31.01.2017
RAIN AUNAPU	Juhatuse liige	31.01.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56766264
E-posti aadress	rain.aunapu@gmail.com