

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Diafilm OÜ

registrikood: 11713513

tänava/talu nimi, Viljandi mnt 16-7

maja ja korteri number:

alevik: Käru alevik

vald: Käru vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79201

telefon: +372 55693961

e-posti aadress: saljona@hotmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

2016. aastal algatas Diafilm OÜ uue ristimeedia projekti "Lasnamäe Muuseum", mis koosneb põhiliselt tele- ja raadiosaadetest ning mille aluseks on Lasnamäega seotud inimeste lood ja nende elud. Projekti rahastas Eesti Kultuurkapital.

Jaanuaris toodeti lühiklippe Rahvusvaheline dokumentaalfilmide festivali (DocPointi) heaks.

Diafilmi OÜ režissöör Aljona Suržikova tegi koostöös Amrion OÜ- ga filmi "Lumi Punasel Lagedal", mis räägib Venemaa suvekuurort Sotši piirkonnas paiknevate Eesti külakeste elust, olust ja 2014. aasta taliolümpiamängude korraldamisega kaasnevatest muutustest. Film esilinastub 2017. aastal.

Koostöös osaühing Silmviburlane valmib Eesti Vabariigi 100 (EV100) kohalike naisrežissööride ühistööna dokumentaalprojekt nimega „Juured“. Seitsme nimeka režissööri hulgas lõi kaasa ka Diafilm OÜ režissööri Aljona Suržikova.

Diafilm OÜ tootis mai kuus kaks dokumentaalfilmi. Esimene neist "Aktuaalne Narva" valmistati Eesti Rahvusringhäälingu (edaspidi ERR) heaks ning see näitab Narva linna ajaloolist kulgu läbi telesaadete ja kinokroonikate. Teine film "Tee otsing. Robert Kasemägi" portreteerib Märjamaa valla muusikust ja pedagoogist 96.eluaastast aukodanikku. Film toodeti Märjamaa Vallavalitsuse ja Kultuurkapitali Raplamaa Ekspertgrupi toetusega. Viimase filmi eest pärjati režissöör Aljona Suržikova Kultuurkapitali aastapreemiaga.

2016. aastal Diafilm alustas uue täispika dokumentaalfilmi "Ankeet" arendusega. Filmi võtted möödusid Venemaal, Saksamaal ja Kambodžas. Projekti loomist toetavad Kultuurikapital ja Eesti Filmi Instituut.

Tallinna Ülikooli heaks produtseeritakse dokumentaalfilm "Startup passion", mille eesmärgiks on kajastada nimetatud rahvusvahelist arenguprogrammi.

Augustis toodeti saade ERR jaoks kontsert "Tsoi laulud", kus pealtvaatajad kuulasid legendaarse kollektiivi Kino liidri Viktor Tsoi lugusid ja laulsid südamest kaasa.

Oktoobris ERR-ile müüdi dokumentaalfilmi Suur-Sõjamäe litsents.

Raplamaa Käru valla õmblusettevõtte Traageldaja OÜ-le toodeti turundusfilm, milles tutvustati ettevõttes töötavaid inimesi, tooteid ja teenuseid.

2016.aasta suvel alustas Diafilm OÜ dokumentaalfilmi "Kerro 40" tootmist, eesotsas režissööri Aljona Suržikovaga. Film räägib Käru vallas asuvast vanimast Eesti pereklubist, selle liikmetest, traditsioonidest ja olemusest. Projekti rahastab Kultuurikapital ja Eesti Filmi Instituut. Film esilinastub 2018. aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 141	127
Nõuded ja ettemaksed	2 435	494
Kokku käibevarad	3 576	621
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	17 382	3 930
Immateriaalsed põhivarad	16 236	23 461
Kokku põhivarad	33 618	27 391
Kokku varad	37 194	28 012
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 542	0
Võlad ja ettemaksed	817	529
Sihtfinantseerimine	0	6 000
Kokku lühiajalised kohustised	3 359	6 529
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	9 422	0
Kokku pikaajalised kohustised	9 422	0
Kokku kohustised	12 781	6 529
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 671	3 151
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 930	15 520
Kokku omakapital	24 413	21 483
Kokku kohustised ja omakapital	37 194	28 012

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	25 160	20 856
Muud äritulud	15 600	11 587
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 579	-1 184
Mitmesugused tegevuskulud	-21 873	-14 248
Tööjõukulud	-3 642	-1 361
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 669	0
Muud ärikulud	-7	-130
Ärikasum (kahjum)	2 990	15 520
Intressikulud	-60	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 930	15 520
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 930	15 520

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ DIAFILM-i 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.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt 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. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Tootmiseseadmed 8-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Arenguväljaminekud 5 aastat

Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 3-5 aastat

Arenguväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete ja teenuste väljatöötamiseks. Arenguväljaminekuid kapitaliseeritakse juhul kui eksisteerib kava projekti elluviimiseks ning on võimalik hinnata immateriaalsest varast tulevikus tekkivat tulu.

Uue majandusüksuse asutamisega seotud väljaminekuid, uue teadusliku või tehnilise informatsiooni kogumise eesmärgil läbi viidud uuringutega seotud kulutusi ning koolituskulusid ei kapitaliseerita.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara järelejäanud kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist (osakapitalist). Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia (osakapitali) suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

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.

Intressitulu [ja dividenditulu] kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvatakse intressitulu kassapõhiselt. [Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.]

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016
Palgakulu	2 116
Sotsiaalmaksud	715
Kokku tööjõukulud	2 831
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:	
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2017

Diafilm OÜ (registrikood: 11713513) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALJONA SURŽIKOVA	Juhatuse liige	28.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 671
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 930
Kokku	21 601
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 930
Kokku	2 930

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 671
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 930
Kokku	21 601
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 601
Kokku	21 601

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	23910	95.03%	Jah
Kinofilmide, videote ja telesaadete levitamine	59131	1250	4.97%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aljona Suržikova	48201060247	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Sergei Trofimov	38204260238	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55693961
E-posti aadress	saljona@hotmail.com