

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Exitfilm

registrikood: 10343238

tänavatänu nimi, Uus tn 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10111

telefon: +372 5159696, +372 6000155

e-posti aadress: exitfilm@online.ee

veebilehe aadress: www.exitfilm.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Exitfilm on alustanud oma tegevust 28 veebruaril 1992 – põhitegevuseks filmide tootmine.

OÜ Exitfilm neto müügituluks 2016. aastal kujunes 43 635 eurot ning puhaskahjumiks kujunes -47 509 eurot.

OÜ Exitfilmis töötas keskmiselt 1 põhitöökohaga töötaja.

Töötasud arvestati summas 3 730 eurot, sh. juhatuse liikmetele arvestati tasu 2 457 eurot.

Peeter Urbla

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 659	27 291	2
Nõuded ja ettemaksed	6 456	1 727	3
Kokku käibevarad	13 115	29 018	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 605	2 605	
Materiaalsed põhivarad	41 879	63 263	5
Kokku põhivarad	44 484	65 868	
Kokku varad	57 599	94 886	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 866	15 209	6
Võlad ja ettemaksed	16 289	3 034	7
Kokku lühiajalised kohustised	31 155	18 243	
Kokku kohustised	31 155	18 243	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 897	75 848	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 509	-4 261	
Kokku omakapital	26 444	76 643	
Kokku kohustised ja omakapital	57 599	94 886	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	43 635	22 322	8
Muud äritulud	17 736	878	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	55 618	106 745	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-138 219	-105 736	
Tööjõukulud	-4 990	-7 387	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 384	-21 106	
Ärikasum (kahjum)	-47 604	-4 284	
Intressikulud	0	-12	
Muud finantstulud ja -kulud	95	35	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-47 509	-4 261	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 509	-4 261	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Exitfilm 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Exitfilm kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Exitfilm ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna Shop of Dreams OÜ bilansimaht kokku ei ületa 5% konsolideeriva üksuse bilansimahust ja müügitulu ei ületa 5% konsolideeriva üksuse müügitulust.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, või kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud sidus- ja tütarettevõtetesse on bilansis kajastatud soetamismaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatses neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul. Mitterahalise toetusena saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglases väärtuses. Tekkiv kohustus kantakse tuludesse vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha ja pangakontod	6 659	27 291
Kokku raha	6 659	27 291

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 847	1 847	
Ostjatelt laekumata arved	1 847	1 847	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 709	2 709	4
Muud nõuded	1 900	1 900	
Laenunõuded	1 900	1 900	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 456	6 456	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	977	977	
Ostjatelt laekumata arved	977	977	
Muud nõuded	750	750	
Viitlaekumised	750	750	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 727	1 727	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 709		21
Üksikisiku tulumaks		83	633
Sotsiaalmaks			455
Kohustuslik kogumispension			40
Töötuskindlustusmaksed			32
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 709	83	1 181

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	56 509	90 947	147 456
Akumuleeritud kulum	-53 388	-18 048	-71 436
Jääkmaksumus	3 121	72 899	76 020
Ostud ja parendused	8 349		8 349
Amortisatsioonikulu	-3 058	-18 048	-21 106
31.12.2015			
Soetusmaksumus	64 858	90 947	155 805
Akumuleeritud kulum	-56 446	-36 096	-92 542
Jääkmaksumus	8 412	54 851	63 263
Amortisatsioonikulu	-3 058	-18 326	-21 384
31.12.2016			
Soetusmaksumus	64 858	90 947	155 805
Akumuleeritud kulum	-59 504	-54 422	-113 926
Jääkmaksumus	5 354	36 525	41 879

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	9 300	9 300		
Lühiajalised laenud kokku	9 300	9 300		
Kapitalirendikohustised kokku	5 566	5 566		
Laenukohustised kokku	14 866	14 866		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	9 000	9 000		
Lühiajalised laenud kokku	9 000	9 000		
Kapitalirendikohustised kokku	6 209	6 209		
Laenukohustised kokku	15 209	15 209		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 133	5 133	
Maksuvõlad	83	83	4
Muud võlad	11 073	11 073	
Muud viitvõlad	11 073	11 073	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 289	16 289	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 853	1 853	
Maksuvõlad	1 181	1 181	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 034	3 034	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	43 635	22 322
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	43 635	22 322
Kokku müügitulu	43 635	22 322
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Filmide esitus	43 635	22 322
Kokku müügitulu	43 635	22 322

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 730	5 554
Sotsiaalmaksud	1 260	1 833
Kokku tööjõukulud	4 990	7 387
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 723	751

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 457	4 009

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2017

Osaühing Exitfilm (registrikood: 10343238) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER URBLA	Juhatuse liige	03.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 509
Kokku	21 388
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 388
Kokku	21 388

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 509
Kokku	21 388
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 388
Kokku	21 388

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	43635	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Urbla	34506020331	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6000155
Mobiiltelefon	+372 5159696
E-posti aadress	exitfilm@online.ee
Veebilehe aadress	www.exitfilm.ee