

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: F-SEITSE osäühing

registrikood: 10395324

tänavanimi, maja ja korteri number: Koidu tn 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kasutusrent	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Muud äritulud	11
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

2016. aasta müügitulu oli 12 tuhat eurot, mille moodustasid põhiliselt tulud filmide tootmisega seotud teenustest ja filmide levitamisest. Sihtfinantseerimise tulu oli 202 tuhat eurot, mille moodustasid aruandeaastal tootmises olnud filmide sihtfinantseerimised.

2016. aastal olid tootmises mängufilm "Mehetapja. Süütu. Vari" ning dokumentaalfilmid "Sõda", "Armastuse maa" ning "Keelepäästjad". Dokumentaalfilm "Armastuse maa" valmis 2016.aastal, teiste filmide tootmine jätkub 2017.aastal.

Filmide põhifinantseerijateks on Eesti Filmi Instituut ja Eesti Kultuurkapital.

Töötajatele arvestatud töötasu üldsumma koos maksudega oli 2016. aastal 12 tuhat eurot ning töötajate keskmine arv oli 2. Juhatuse liikmetele ei ole tasu juhatuse töös osalemise eest makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	58 987	26 664	2
Nõuded ja ettemaksed	34 107	37 823	3
Varud	2 759	2 908	4
Kokku käibevarad	95 853	67 395	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 718	6 493	6
Kokku põhivarad	3 718	6 493	
Kokku varad	99 571	73 888	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 046	23 037	8
Sihtfinantseerimine	48 592	17 210	9
Kokku lühiajalised kohustised	52 638	40 247	
Kokku kohustised	52 638	40 247	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	10
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 689	29 079	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 292	1 610	
Kokku omakapital	46 933	33 641	
Kokku kohustised ja omakapital	99 571	73 888	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	12 263	27 744	11
Muud äritulud	221 508	32 208	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-195 258	-31 009	13
Mitmesugused tegevuskulud	-10 729	-14 550	
Tööjõukulud	-11 721	-10 043	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 775	-2 748	6
Ärikasum (kahjum)	13 288	1 602	
Muud finantstulud ja -kulud	4	8	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 292	1 610	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 292	1 610	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ F-Seitse 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.

Alates 1. jaanuarist 2016 rakendusi raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite muudatused. Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub F-Seitse OÜ väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest. Aastaaruande esitusviisi on vastavalt muudetud tagasiulatuvalt. Tagasiulatuval muudatusel ei olnud mõju aruandeperioodi ega eelnevate perioodide finantsandmetele.

OÜ F-Seitse raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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. Välisvaluutat tehingutest 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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%.

Põhivarade 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 kohustisena. 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 mõlemad 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 äriliste 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	58 987	26 519
Sularaha kassas	0	145
Kokku raha	58 987	26 664

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 800	1 800
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 256	1 256
Muud nõuded	767	767
Sihtfinantseerimise nõuded	30 284	30 284
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 107	34 107

	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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Valmistoodang	2 759	2 908
Kokku varud	2 759	2 908

Valmistoodanguna on kajastatud filmide DVD-d.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	717	0	953
Üksikisiku tulumaks	0	109	0	260
Sotsiaalmaks	0	257	0	386
Kohustuslik kogumispension	0	7	0	16
Töötuskindlustusmaksed	0	18	0	28
Ettemaksukonto jääk	1 256		128	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 256	1 108	128	1 643

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
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
Amortisatsioonikulu	-1 767	-1 008	-2 775	-2 775
31.12.2016				
Soetusmaksumus	14 402	15 596	29 998	29 998
Akumuleeritud kulum	-10 574	-15 706	-26 280	-26 280
Jääkmaksumus	3 828	-110	3 718	3 718

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2016	2015
Kasutusrenditulu	3 880	5 342

Ettevõtte on andnud lühiajalisele kasutusrendile filmitehnikat ning bürooruume.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	8 592	7 998

Ettevõtte on võtnud kasutusrendile bürooruumid. Mittekatkestatavaid kasutusrendilepinguid ei ole.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 221	1 221
Maksuvõlad	1 108	1 108
Muud võlad	1 717	1 717
Kokku võlad ja ettemaksed	4 046	4 046
	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

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Filmiprojektid	17 210	233 830	-202 448	48 592
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 210	233 830	-202 448	48 592
Kokku sihtfinantseerimine	17 210	233 830	-202 448	48 592

Aruandeperioodil saadud sihtfinantseerimised summas 233 830 eurot jagunevad toetuse andjate lõikes: Eesti Filmi Instituut 155 830 eurot ning Eesti Kultuurkapital 78 000 eurot.

2016. aastal olid tootmises mängufilm "Mehetapja. Süütu. Vari" ning dokumentaalfilmid "Sõda", "Armastuse maa" ning "Keelepäästjad". 2016.aastal laekus sihtfinantseerimisi mängufilmi "Mehetapja. Süütu. Vari" ja dokumentaalfilmide "Sõda" ning "Keelepäästjad" tootmiseks.

Sihtfinantseerimise kohustus 31.12.2016 on 48 592 eurot ning nõue 30 284 eurot (31.12.2015 kohustus 17 210 ja nõue 33 664 eurot).

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	7	7
Osade nimiväärtus on 383 eurot.		

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2016 on 43 981 eurot (31.12.2015: 30 689 eurot), mis võimaldab omanikele dividendidena välja maksta maksimaalselt 35 185 eurot (2015: 24 5512 eurot). Dividendide maksmisega kaasneks tulumaksukulu 8796 eurot (2015: 6138 eurot). 2016. aastal ei ole dividende välja kuulutatud ega makstud.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 063	27 245
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 200	200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 263	27 445
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	299
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	299
Kokku müügitulu	12 263	27 744
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Filmide levitamine	5 602	6 098
Filmide tootmine	1 530	13 193
Muud teenused	5 131	8 453
Kokku müügitulu	12 263	27 744

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Tulu sihtfinantseerimisest	202 448	32 199
Muud	19 060	9
Kokku muud äritulud	221 508	32 208

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 627	8 475
Filmiprojektide tarbeks soetatud kaubad ja teenused	190 631	22 534
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	195 258	31 009

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	8 771	7 506
Sotsiaalmaksud	2 950	2 537
Kokku tööjõukulud	11 721	10 043
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	562	1 376	461

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	500	4 030	0	14 999

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

F-SEITSE osaühing (registrikood: 10395324) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET SOKMANN	Juhatuse liige	27.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 292
Kokku	43 981
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	43 981
Kokku	43 981

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide, videote ja telesaadete levitamine	59131	5602	45.68%	Jah
Muu teenindus	96099	5131	41.84%	Ei
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	1530	12.48%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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