

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing DECART PLUS

registrikood: 10309997

tänava/talu nimi, Suur-Patarei tn 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud ärikulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

Olulisemad tegevused 2016 majandusaastal:

Peamised projektid olid dokumentaalfilmide “Rough stage” ja “Naine ja liustik” ning mängufilmide “Luuraja ja luuletaja” ja “Law of the Land” helimontaaž. Samuti mängufilmi “Võta või jäta” viimase stsenaariumiversiooni valmimine ning režiiplaani valmimine, võtteks ettevalmistuse algus, sealjuures loovgrupi ning osatäitjate valik.

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. 2016. aastal viibis Liina Trishkina-Vanhatalo vanemapuhkusel.

Järgnevaks majandusaastaks on planeeritud mängufilmi “Võta või jäta” võttesse minek 2017.aasta kevadel. Sõlmitud on kokkulepe Kultusfilm OÜ ja Soome tootja Moukafilm OY-ga dokumentaalfilmi “Nõukogude hipid”.

Ühingu juhatuse on kaheliikmeline. Juhatuse liikmed said aruandeperioodil tasu 4119.- eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	39 393	30 203
Nõuded ja ettemaksed	157	4 032
Kokku käibevarad	39 550	34 235
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	9 249	13 012
Immateriaalsed põhivarad	175	271
Kokku põhivarad	9 424	13 283
Kokku varad	48 974	47 518
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4 430	2 893
Kokku lühiajalised kohustised	4 430	2 893
Kokku kohustised	4 430	2 893
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	1 293	1 293
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 520	30 672
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81	9 848
Kokku omakapital	44 544	44 625
Kokku kohustised ja omakapital	48 974	47 518

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	22 577	39 669
Muud äritulud	357	2
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 474	-700
Mitmesugused tegevuskulud	-9 324	-12 155
Tööjõukulud	-5 754	-8 752
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 332	-8 073
Muud ärikulud	-132	-144
Ärikasum (kahjum)	-82	9 847
Muud finantstulud ja -kulud	1	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-81	9 848
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81	9 848

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Decart Pluss OÜ 2016.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 arvestusprintsipi 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsibiist 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320eur

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Materiaalne Põhivara	5 aastat

Finantskohustised

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Arveldusarved	20 309	10 500
Kassa	19 084	19 703
Kokku raha	39 393	30 203

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	157	157
Kokku nõuded ja ettemaksed	157	157
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 609	263	
Üksikisiku tulumaks		69		70
Sotsiaalmaks		115		234
Töötuskindlustusmaksed		8		12
Ettemaksukonto jääk	157		95	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	157	2 801	358	316

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused		2 416		2 416		2 416
Amortisatsioonikulu	-324	-783	-3 767	-4 874	-362	-5 236
Müügid			-943	-943		-943
31.12.2016						
Soetusmaksumus	3 240	8 973	33 063	45 276	11 550	56 826
Akumuleeritud kulum	-3 240	-6 920	-26 060	-36 220	-11 357	-47 577
Jääkmaksumus	0	2 053	7 003	9 056	193	9 249

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
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
Amortisatsioonikulu	-96	-96
31.12.2016		
Soetusmaksumus	479	479
Akumuleeritud kulum	-304	-304
Jääkmaksumus	175	175

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 162	1 162
Võlad töövõtjatele	467	467
Maksuvõlad	2 801	2 801
Kokku võlad ja ettemaksed	4 430	4 430
	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

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 577	39 669
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 577	39 669
Kokku müügitulu	22 577	39 669
Müügitulu tegevusalade lõikes		
5912 Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmisjärgsed tegevusalad	22 577	39 669
Kokku müügitulu	22 577	39 669

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	3 104	3 104
Energia	1 698	1 622
Elektrienergia	141	149
Soojusenergia	887	887
Kütus	670	586
Mitmesugused bürookulud	1 033	3 391
Lähetuskulud	2 245	1 837
Väikevara, tehnika, programmid	220	1 359
Muud	1 024	842
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 324	12 155

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 119	6 565
Sotsiaalmaksud	1 635	2 187
Kokku tööjõukulud	5 754	8 752
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	132	144
Kokku muud ärikulud	132	144

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 119	6 565

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

osaühing DECART PLUSS (registrikood: 10309997) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA TRIŠKINA-VANHATALO	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 520
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81
Kokku	40 439
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	40 439
Kokku	40 439

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 520
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81
Kokku	40 439
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	40 439
Kokku	40 439

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmisjärgsed tegevusalad	59121	22577	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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