

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Alasti Kino

registrikood: 11700918

tänava/talu nimi, Tööstuse tn 58-17
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10416

telefon: +372 56673727

e-posti aadress: info@alastikino.ee

veebilehe aadress: www.alastikino.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 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Alasti Kino tegevusaruanne 2016

OÜ Alasti Kino põhitegevusalaks on mängufilmide, dokumentaalfilmide ja reklaamfilmide tootmine. OÜ Alasti Kino alustas tegevust augustis 2009. Seitsmenda majandusaasta sihiks oli jätkata tööd filmitootmise erinevates valdkondades, arendades suhteid ja kontakte.

2016. aastal valmis lühimängufilmid "Räägitakse, et tomatid armastavad rokkmuusikat" ja lühidokumentaali "Lembri Uudu" sarjas Eesti lood. Algas dokumentaalfilmi "Tulevalvajak" tootmine, film on tootmises ka aastal 2017. Mängufilmi "Rain" arendus jõudis lõpuni ning film jõuab tootmiseni 2017. Aastal. Tellimustööna toodeti 1 promotsioonifilmi. Osutati tööjõu rendi teenust eesti ja välismaistele filmistuudiotele.

2016. aastal oli OÜ Alasti Kino müügitulu 94 264 (2015: 106 954) eurot, puhaskasumiks kujunes 1 309 (2015: 3 367) eurot. 2016. aastal investeeris ettevõtte 0 (2015: 12 198) eurot.

2016. aastal oli ettevõttes keskmine töötajate arv 4 (2015: 4) töötajat. Tegev ja kõrgemale juhtkonnale maksti 2016. aastal 13 226 (2015: 10 581) eurot. Juhatusel liikmetele lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

2017. aasta peamiseks eesmärgiks on suurendada ettevõtte osalust reklaamitootmises ning turustada end ka välisurgudele, samuti arendada lühimängu- ja dokumentaalfilmide stsenaariumeid jõudmaks tootmiseni 2018. aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	28 543	9 481	2
Nõuded ja ettemaksed	11 797	27 555	3
Kokku käibevarad	40 340	37 036	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	12 846	17 946	5
Immateriaalsed põhivarad	1 833	2 289	6
Kokku põhivarad	14 679	20 235	
Kokku varad	55 019	57 271	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 384	2 348	
Võlad ja ettemaksed	22 419	24 131	8
Kokku lühiajalised kohustised	23 803	26 479	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 430	5 814	
Kokku pikaajalised kohustised	4 430	5 814	
Kokku kohustised	28 233	32 293	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 065	3 065	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 412	18 546	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 309	3 367	
Kokku omakapital	26 786	24 978	
Kokku kohustised ja omakapital	55 019	57 271	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	94 264	106 954	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-36 110	-49 006	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 092	2 065	
Tööjõukulud	-42 245	-53 096	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 956	-3 096	
Muud ärikulud	-203	-413	
Ärikasum (kahjum)	1 658	3 408	
Intressikulud	-351	-46	
Muud finantstulud ja -kulud	2	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 309	3 367	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 309	3 367	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alasti Kino OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale eurode (s.o ettevõtte arvestusvaluuta). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakurside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 959 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 959 euro, kantakse soetamisel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Masinate ja seadmete 5 - 20 %

Immateriaalsete varaobjektidena võetakse arvele varad, millede puhul kehtib eeldus, et nende soetamise hetkel on tõenäoline, et ettevõtte saab objekti kasutamisest tulevikus majanduslikku kasu. Majanduslik kasu võib väljenduda ka kulude kokkuhoius. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest ja millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Immateriaalse põhivara soetusmaksumuse määramisel lähtutakse analoogilistest põhimõtetest nagu materiaalse põhivara soetusmaksumuse. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasutusperioodist.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 959

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Sihtfinantseerimine

Varade ja kulude sihtfinantseerimist kajastatakse netomeetodil - sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal on kantud reservi 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital on moodustanud vähemalt 1/10 kapitalist.

Reservkapitali saab kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei teha väljamakseid omanikele.

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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapooled on: osaühingu juhatuse, olulise osalusega eraisikutest omanikud ning nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	28 543	9 481
Kokku raha	28 543	9 481

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 998	6 998	0	0
Ostjatelt laekumata arved	6 998	6 998	0	0
Muud nõuded	4 799	4 799	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 797	11 797		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	13 636	13 636	0	0
Ostjatelt laekumata arved	13 636	13 636	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	120	120	0	0
Ettemaksed	13 799	13 799	0	0
Muud makstud ettemaksed	13 799	13 799	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 555	27 555	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		18	0	18
Käibemaks		909	0	1 706
Üksikisiku tulumaks		789	0	1 106
Sotsiaalmaks		1 563	0	1 348
Kohustuslik kogumispension		79	0	71
Töötuskindlustusmaksed		96	0	88
Ettemaksukonto jääk	0		120	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 454	120	4 337

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	2 800	6 484	4 063	13 347	13 347
Akumuleeritud kulum	-690	-2 536	-1 734	-4 960	-4 960
Jääkmaksumus	2 110	3 948	2 329	8 387	8 387
Ostud ja parendused	10 074	2 124	0	12 198	12 198
Muud ostud ja parendused	10 074	2 124	0	12 198	12 198
Amortisatsioonikulu	-696	-1 615	-328	-2 639	-2 639
31.12.2015					
Soetusmaksumus	12 874	8 608	4 063	25 545	25 545
Akumuleeritud kulum	-1 386	-4 151	-2 062	-7 599	-7 599
Jääkmaksumus	11 488	4 457	2 001	17 946	17 946
Amortisatsioonikulu	-2 796	-1 896	-408	-5 100	-5 100
31.12.2016					
Soetusmaksumus	12 874	8 608	4 063	25 545	25 545
Akumuleeritud kulum	-4 182	-6 047	-2 470	-12 699	-12 699
Jääkmaksumus	8 692	2 561	1 593	12 846	12 846

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	4 574	4 574
Akumuleeritud kulum	-1 829	-1 829
Jääkmaksumus	2 745	2 745
Amortisatsioonikulu	-456	-456
31.12.2015		
Soetusmaksumus	4 574	4 574
Akumuleeritud kulum	-2 285	-2 285
Jääkmaksumus	2 289	2 289
Amortisatsioonikulu	-456	-456
31.12.2016		
Soetusmaksumus	4 574	4 574
Akumuleeritud kulum	-2 741	-2 741
Jääkmaksumus	1 833	1 833

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
LHV Liising	5 814	1 384	4 430	0	3,2% + 6 kuu EURIBOR		2019
Kapitalirendikohustised kokku	5 814	1 384	4 430				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
LHV Liising	8 162	2 348	5 814	0	3,2% + 6 kuu EURIBOR	EUR	2019
Kapitalirendikohustised kokku	8 162	2 348	5 814				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	9 654	11 488
Kokku	9 654	11 488

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 688	3 688	0	0
Võlad töövõtjatele	843	843	0	0
Maksuvõlad	3 454	3 454	0	0
Saadud ettemaksed	14 434	14 434	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	22 419	22 419	0	0

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 974	3 974	0	0
Võlad töövõtjatele	1 896	1 896	0	0
Maksuvõlad	4 337	4 337	0	0
Saadud ettemaksed	13 924	13 924	0	0
Tulevaste perioodide tulud	13 924	13 924	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	24 131	24 131	0	0

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Töötasude kohustis	843	1 896	9
Kokku võlad töövõtjatele	843	1 896	9

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2016	2015	Lisa nr
	Saadud	Saadud	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Eesti Film SA	40 582	31 742	10
Eesti Kultuurkapital	23 915		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	64 497	31 742	10
Kokku sihtfinantseerimine	64 497	31 742	10

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	3 065	3 065
Osade arv (tk)	4	5

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	94 264	106 954
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	94 264	106 954
Kokku müügitulu	94 264	106 954
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinofilmide ja videote tootmine	94 264	106 954
Kokku müügitulu	94 264	106 954

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Palgakulu	-34 724	-33 899	
Sotsiaalmaksud	-7 521	-7 977	
Kokku tööjõukulud	-42 245	-41 876	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4	13

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	13 226	10 581

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

OÜ Alasti Kino (registrikood: 11700918) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN PÜTSEP	Juhatuse liige	28.06.2017
LIIS NIMIK	Juhatuse liige	01.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 412
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 309
Kokku	23 721
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 721
Kokku	23 721

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	94264	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liis Nimik	47910300224	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1533 EUR (Lihtomand)
Kristjan Pütsep	38702112743	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1533 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56673727
E-posti aadress	info@alastikino.ee
Veebilehe aadress	www.alastikino.ee