

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Telepaat OÜ

registrikood: 14413415

tänavanimi: F. R. Faehlmanni tn 54-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10125

e-posti aadress: tammiksaar@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Sihtfinantseerimine	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Telepaat OÜ põhitegevusalaks on kinofilmide ja videote tootmine.
Ettevõtte on asutatud 23.01.2018.a.

2022.a müügitulu oli 78 675 eurot. Toimus mitme teleseriaali arendamine ning tootmine. Teleseriaalide teostamiseks saadi toetust Eesti Filmi Instituudilt. Aruandeaasta lõppes 4781-eurose kahjumiga. Kahjum kaetakse 2022.a eraldatud toetuste tuludesse kandmisega peale toetatud projektide lõpetamist 2023. majandusaastal.

Aruandeaastal oli ettevõtte juhatuses kaks liiget, kellele juhatuse liikme tasu ei makstud.

Telepaat OÜ jätkab tegevust oma põhitegevusalal.

Arbo Tammiksaar
Juhatuses liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	54 230	16 010	
Nõuded ja ettemaksed	4 985	2 678	2
Kokku käibevarad	59 215	18 688	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 059	819	
Kokku põhivarad	4 059	819	
Kokku varad	63 274	19 507	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	126	125	
Võlad ja ettemaksed	2 289	7 241	3
Sihtfinantseerimine	70 000	16 500	4
Kokku lühiajalised kohustised	72 415	23 866	
Kokku kohustised	72 415	23 866	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 360	2 192	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 781	-6 551	
Kokku omakapital	-9 141	-4 359	
Kokku kohustised ja omakapital	63 274	19 507	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	78 675	30 698	5
Muud äritulud	16 500	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 768	-30 796	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 722	-4 645	
Tööjõukulud	-10 932	-1 673	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 147	-43	
Muud ärikulud	-1 388	-93	
Ärikasum (kahjum)	-4 782	-6 552	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 781	-6 551	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 781	-6 551	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Telepaat OÜ 2022.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ja seda täpsustab rahandusministri määrus.

Eesti finantsaruandluse standard (EFS) koosneb Raamatupidamise Toimkonna juhenditest (RTJ), mis põhinevad Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standardite Nõukogu (IASB) väljaantud standardil väikeste ja keskmise suurusega ettevõtetele (IFRS for small and medium-sized entities või SME IFRS).

Telepaat OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju, ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustiste saldode muutused.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustised hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest makstud õiglane väärtus. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Sihtfinantseerimine

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui:

- (a) sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel; ja
- (b) sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustisena. Vastavat kohustist kajastatakse bilansis lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

Sihtfinantseerimisega kaasnevaid tingimusi ei loeta sisuliseks, kui nende täitmisega kaasnevad kulutused on minimaalsed ning risk, et neid ei täideta, on praktiliselt olematu.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikust omanikke, nende isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	153	153
Muud nõuded	4 832	4 832
Viitlaekumised	4 832	4 832
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 985	4 985
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 010	2 010
Ostjatelt laekumata arved	2 010	2 010
Muud nõuded	668	668
Viitlaekumised	668	668
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 678	2 678

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	842	842
Maksuvõlad	1 284	1 284
Muud võlad	163	163
Muud viitvõlad	163	163
Saadud laenud		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 289	2 289
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	419	419
Võlad töövõtjatele	3 500	3 500
Maksuvõlad	1 892	1 892
Muud võlad	1 430	1 430
Muud viitvõlad	1 430	1 430
Kokku võlad ja ettemaksed	7 241	7 241

Lisa 4 Sihtfinantseerimine (eurodes)

	31.12.2020		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2021	
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
EESTI FILMI INSTITUUT, toetus seriaalile			12 350		650	13 000
EESTI KULTUURKAPITAL, toetus seriaalile			3 500			3 500
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			15 850		650	16 500
Kokku sihtfinantseerimine			15 850		650	16 500

	31.12.2021		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2022	
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
EESTI FILMI INSTITUUT, toetus seriaalile		13 000	66 500	-13 000	3 500	66 500
EESTI KULTUURKAPITAL, toetus seriaalile	650	3 500	650	-3 500		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	650	16 500	67 150	-16 500	3 500	66 500
Kokku sihtfinantseerimine	650	16 500	67 150	-16 500	3 500	66 500

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	78 675	30 698
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	78 675	30 698
Kokku müügitulu	78 675	30 698
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teleseriaalide ja telereklaamide tootmine	78 675	30 698
Kokku müügitulu	78 675	30 698

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	8 170	1 250
Sotsiaalmaksud	2 762	423
Kokku tööjõukulud	10 932	1 673
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021

Arvestatud tasu	4 980	1 250
-----------------	-------	-------

Ettevõtte ei ole aruandeaastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.01.2024

Telepaat OÜ (registrikood: 14413415) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARBO TAMMIKSAAR	Juhatuse liige	09.01.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 360
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 781
Kokku	-9 141
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-9 141
Kokku	-9 141

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 360
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 781
Kokku	-9 141
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-9 141
Kokku	-9 141

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Telesaadete tootmine	59112	78675	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	tammiksaar@gmail.com