

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: IDKFA OÜ

registrikood: 16392491

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Tina tn 26-5

postisihthnumber: 10126

e-posti aadress: idkfa@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Seotud osapooled	6
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

IDKFA OÜ on 2021. aastal asutatud ettevõtte, mis tegeleb filmitehnika halduse ja rendiga Tallifornia grupi ettevõtetele ja teistele. Ettevõtte tegevuse käivitamisega seotud kahjum on plaanis katta järgmiste perioodide kasumi arvelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	16 012	715
Nõuded ja ettemaksed	9 260	9 622
Kokku käibevarad	25 272	10 337
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	97 125	66 484
Kokku põhivarad	97 125	66 484
Kokku varad	122 397	76 821
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	30 478	6 124
Kokku lühiajalised kohustised	30 478	6 124
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	116 060	122 104
Võlad ja ettemaksed	12 107	14 918
Kokku pikaajalised kohustised	128 167	137 022
Kokku kohustised	158 645	143 146
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-68 825	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 077	-68 825
Kokku omakapital	-36 248	-66 325
Kokku kohustised ja omakapital	122 397	76 821

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	95 507	29 801
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 799	-87 505
Mitmesugused tegevuskulud	-18 258	-3 208
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 907	-6 605
Muud ärikulud	-274	-64
Ärikasum (kahjum)	32 269	-67 581
Intressitulud	1	1
Intressikulud	-2 193	-1 245
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 077	-68 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 077	-68 825

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

IDKFA OÜ 2023.a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ning rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid ja ettemakseid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 2000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, kantakse soetamisel kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm on kuni 20% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Seotud osapooled

IDKFA OÜ loeb seotud osapoolteks ettevõtte tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nende või nende lähedaste poolt kontrollitavaid või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 102	924
Kokku võlad ja ettemaksed	2 102	924

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	116 060	122 104
Kokku laenukohustised	116 060	122 104

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	125 000	2 896	122 104
Kokku laenukohustised	0	125 000	2 896	122 104

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	122 104	6 044	116 060
Kokku laenukohustised	122 104	6 044	116 060

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 443	1 200
Kokku müüdnud	3 443	1 200

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 740	0
Kokku ostetud	3 740	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2023

IDKFA OÜ (registrikood: 16392491) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN RANNU	Juhatuse liige	28.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-68 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 077
Kokku	-38 748

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	95507	100.00%	Jah