

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: osäühing DECART PLUS

registrikood: 10309997

tänava/talu nimi, Suur-Patarei 21b-6
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10415

maakond: Harju maakond

telefon: +372 52 690 86

faks: +372 44 395 55

e-posti aadress: liina@allfilm.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Muud ärikulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

OÜ Decart Pluss (edaspidi ühing) on kantud äriregistrisse 30.10.1997

OÜ Decart Pluss peamine tegevusvaldkond on audiovisuaalne tootmine (filmide, reklaamiklippide, telesaadete jne. konseptsiooni arendus, režiiplaanide koostamine ja elluviimine, pildi- ja helimontaazh, muusikaline- ja graafiline kujundus).

Olulisemad tegevused 2010 majandusaastal:

2010. aastal keskendus ühing 2009.aastal alustatud heli- ja pildimontaazhistuudio (aadressil Vabriku 6, Tallinn) väljaehitamisele ja sisetöötamisele. Sellega seoses soetati täiendavat riist- ja tarkvara ning muusikalise kujunduse teostamiseks vajalikke audiosalvestusvahendeid. Majandusaastal 2010 tegi OÜ Decart Pluss edukat koostööd Allfilm OÜ ja Vesilind OÜ-ga, mille tulemusel valmisid Eesti-Soome mängufilm "Kirjad Inglile" ning Eesti-Vene-Saksa dokumentaalfilm "Retk Leena lätte". Lisaks mainitud projektidele teostati mitmeid väiksemahulisi projekte ning tehti koostööd Balti Filmi- ja Meediakooliga, millele pakuti Decart Pluss OÜ helistuudio ruume ja tehnikat õpetustöö läbiviimiseks.

Järgnevas majandusaastaks on planeeritud teha täiendavaid parandustööd ülalmainitud stuudio ruumides. Sõlmitud on mitme dokumentaal- (nt. dokumentaalfilm " Delta "), mängu- (nt. Eesti-Soome mängufilm "Ratking") ja lühifilmi järeltootmise kokkulepped. Samuti on plaanis pakkuda teistele filmihelindajatele teenust kasutada Decart Pluss OÜ salvestus-stuudiot.

Ühingu juhatuse liikmed aruandeperioodil tasu ei saanud.

2010 majandusaastal polnud ühingu palgalisi töötajaid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	328 259	138 213
Nõuded ja ettemaksed	0	2 967
Kokku käibevara	328 259	141 180
Põhivara		
Materiaalne põhivara	156 146	153 519
Kokku põhivara	156 146	153 519
Kokku varad	484 405	294 699
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	57 570	16 551
Kokku lühiajalised kohustused	57 570	16 551
Kokku kohustused	57 570	16 551
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Ülekurss	20 235	20 235
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	213 913	-5 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 687	219 740
Kokku omakapital	426 835	278 148
Kokku kohustused ja omakapital	484 405	294 699

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	436 458	321 489
Muud äritulud	0	233
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-377	-7 947
Mitmesugused tegevuskulud	-252 387	-66 029
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-34 857	-10 232
Muud ärikulud	-163	-17 809
Ärikasum (-kahjum)	148 674	219 705
Finantstulud ja -kulud	13	35
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	148 687	219 740
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 687	219 740

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	148 674	219 705
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	34 857	10 232
Muud korrigeerimised	35 661	17 809
Kokku korrigeerimised	70 518	28 041
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 967	-2 967
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	41 019	16 551
Laekunud intressid	13	54
Makstud intressid	0	-19
Kokku rahavood äritegevusest	263 191	261 365
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-73 145	-163 751
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-73 145	-163 751
Kokku rahavood	190 046	97 614
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	138 213	40 599
Raha ja raha ekvivalentide muutus	190 046	97 614
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	328 259	138 213

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	20 235	4 000	-5 827	58 408
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				219 740	219 740
31.12.2009	40 000	20 235	4 000	213 913	278 148
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				148 687	148 687
31.12.2010	40 000	20 235	4 000	362 600	426 835

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Decart Pluss OÜ 2010.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 aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Raamatupidamise arvestuseks kasutatakse raamatupidamisprogrammi HansaRaama 6,1.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 000 krooni 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	50 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmed	5 aastat
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. 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 kulutusi 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 suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse siis, kui laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	255 664	85 660
Arvelduskontod	72 595	52 553
Kokku raha	328 259	138 213

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		2 967
Kokku Nõuded ja ettemaksed		2 967

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		3 176	
Ettemaksukonto jääk	0		2 967
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 176	2 967

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008						
Soetusmaksumus				91 180		91 180
Akumuleeritud kulum				-73 371		-73 371
Jääkmaksumus				17 809		17 809
Ostud ja parendused				128 090	35 661	163 751
Muud ostud ja parendused				128 090	35 661	163 751
Amortisatsioonikulu				-10 232		-10 232
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-17 809		-17 809
31.12.2009						
Soetusmaksumus				128 090	35 661	163 751
Akumuleeritud kulum				-10 232		-10 232
Jääkmaksumus				117 858	35 661	153 519
Ostud ja parendused	38 330	10 095	48 425	24 720		73 145
Amortisatsioonikulu	-4 694	-1 549	-6 243	-28 614		-34 857
Ümberklassifitseerimised					-35 661	-35 661
Muud ümberklassifitseerimised					-35 661	-35 661
31.12.2010						
Soetusmaksumus	38 330	10 095	48 425	152 810		201 235
Akumuleeritud kulum	-4 694	-1 549	-6 243	-38 846		-45 089
Jääkmaksumus	33 636	8 546	42 182	113 964	0	156 146

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	54 394	16 551
Maksuvõlad	3 176	0
Kokku võlad ja ettemaksed	57 570	16 551

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Hankijatele tasumata arved	14 394	551
Eraisikule tasumata ruumi rent	40 000	16 000
Kokku võlad tarnijatele	54 394	16 551

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	414 458	261 594
Soome	22 000	59 895
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	436 458	321 489
Kokku müügitulu	436 458	321 489
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
5912 Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmisjärgsed tegevusalad	436 458	321 489
90031 Trükised ja muud kujundusalased tööd		
Kokku müügitulu	436 458	321 489

Lisa 10 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Muud		233
Kokku muud äritulud		233

Lisa 11 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	49	17 809
Trahvid, viivised ja hüvitised	85	0
Muud	29	0
Kokku muud ärikulud	163	17 809

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	13	54
Intressikulud	0	-19
Kokku finantstulud ja -kulud	13	35

Aruande digitaalallkirjad

osaühing DECART PLUSS (registrikood: 10309997) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA TRIŠKINA	Juhatuse liige	30.06.2011
SEPPO JUHANI VANHATALO	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	213 913
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 687
Kokku	362 600
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	362 600
Kokku	362 600

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	213 913
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 687
Kokku	362 600
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	362 600
Kokku	362 600

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide, videote ja teleprogrammide tootmisjärgsed tegevusalad	59121	436458	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Seppo Juhani Vanhatalo	35705140147	Suur-Patarei 21B-6, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Liina Triškina	47606020287	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5026937
E-posti aadress	irene@lltrading.ee