

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing AD OCULOS FILM

registrikood: 10495764

tänavatalu nimi, Läänekaare 40-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber:

telefon: +372 5051107

e-posti aadress: peeter.brambat@neti.ee, adofilm@smaja.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ad Oculos Gilm OÜ omanikuks on 100% Eesti füüsiline isik. Ettevõtte osakapital on 50 000 krooni.

Ad Oculos Film OÜ põhitegevusalaks on filmide ja TV- programmide tootmine.

Aruandeaastal on ettevõtte andnud tööd 5 inimesele, töötasu kulu oli 683 588 krooni. Juhatuse liikmetele juhatuse liikmena töötasu ei ole makstud. Tegevjuhi töötasu oli 357 256 krooni.

Aruandeaastal on toodetud tv-programme ja osutatud montaažiteenust. Ettevõtte müügitulu oli 1 023 985 krooni.

Ettevõtte eesmärgiks järgmisel majandusaastal on müügitulu suurendamine. Käsil on mitu projekti, mille lõpetamine toimub järgneval majandusaastal

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Ad Oculos Film OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistasvaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Ad Oculos Film OÜ finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud
- Ad Oculos Film OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	311 851	263 492
Nõuded ja ettemaksed	217 206	511 357
Kokku käibevara	529 057	774 849
Põhivara		
Materiaalne põhivara	244 830	412 982
Kokku põhivara	244 830	412 982
Kokku varad	773 887	1 187 831
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	98 020	181 774
Kokku lühiajalised kohustused	98 020	181 774
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	86 600	111 140
Kokku pikaajalised kohustused	86 600	111 140
Kokku kohustused	184 620	292 914
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000
Kohustuslik reservkapital	15 159	15 159
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	829 758	835 239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-305 650	-5 481
Kokku omakapital	589 267	894 917
Kokku kohustused ja omakapital	773 887	1 187 831

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	1 023 985	1 435 773
Muud äritulud	15 000	921
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-155 857	-378 153
Mitmesugused tegevuskulud	-167 021	-173 252
Tööjõukulud	-831 837	-699 093
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-180 815	-186 425
Muud ärikulud	-6 975	0
Ärikasum (-kahjum)	-303 520	-229
Finantstulud ja -kulud	-2 130	-5 252
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-305 650	-5 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-305 650	-5 481

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 747 077	1 323 770
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-611 403	-652 799
Väljamaksed töötajatele	-531 305	-418 172
Laekunud intressid	429	1 027
Makstud intressid	-13 431	0
Laekumised sihtfinantseerimisest	15 000	0
Muud rahavood äritegevusest	-518 273	-368 278
Kokku rahavood äritegevusest	88 094	-114 452
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 195	-351 769
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 195	-351 769
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-24 540	21 443
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-24 540	21 443
Kokku rahavood	48 359	-444 778
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	263 492	708 270
Raha ja raha ekvivalentide muutus	48 359	-444 778
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	311 851	263 492

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	50 000	15 159	835 239	900 398
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-5 481	-5 481
31.12.2009	50 000	15 159	829 758	894 917
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-305 650	-305 650
31.12.2010	50 000	15 159	524 108	589 267

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ad Oculos Film OÜ 2010 aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antavad juhendid.

AD Oculos Film OÜ kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest, investeerimisest ja finantseerimisest otsesel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis kajastatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega ja lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutuselevõtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objektidele määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on selgunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutmise mõju kajastub aruandeperioodis ja sellele järgnevates perioodides. Kui materiaalse põhivara objektidele on tehtud selliseid parendusi, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasumit, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid	3
Muu inventar	5
Transpordivahendid	5

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	311 851	263 492
Kokku raha	311 851	263 492

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	196 606	511 356
Kokku nõuded ostjate vastu	196 606	511 356

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 636			77 235
Üksikisiku tulumaks		6 876		6 806
Erisoodustuse tulumaks			3 834	
Sotsiaalmaks		11 981		67
Kohustuslik kogumispension		296	495	
Töötuskindlustusmaksed		1 525		2 251
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 636	20 678	4 329	86 359

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2008				
Soetusmaksumus	238 983	496 517	735 500	735 500
Akumuleeritud kulum	-79 660	-192 571	-272 231	-272 231
Jääkmaksumus	159 323	303 946	463 269	463 269
Ostud ja parendused		136 138	136 138	136 138
Muud ostud ja parendused		136 138	136 138	136 138
Amortisatsioonikulu	-47 796	-138 629	-186 425	-186 425
31.12.2009				
Soetusmaksumus	238 983	632 655	871 638	871 638
Akumuleeritud kulum	-127 456	-331 200	-458 656	-458 656
Jääkmaksumus	111 527	301 455	412 982	412 982
Ostud ja parendused		12 663	12 663	12 663
Muud ostud ja parendused		12 663	12 663	12 663
Amortisatsioonikulu	-47 796	-133 019	-180 815	-180 815
31.12.2010				
Soetusmaksumus	238 983	645 317	884 300	884 300
Akumuleeritud kulum	-175 252	-464 218	-639 470	-639 470
Jääkmaksumus	63 731	181 099	244 830	244 830

Lisa 6 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
transpordivahend	86 600	24 540	62 060	
Kapitalirendikohustused kokku	86 600	24 540	62 060	
	31.12.2009	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
transpordivahend	111 140	24 540	86 600	
Kapitalirendikohustused kokku	111 140	24 540	86 600	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	111 527	111 527
31.12.2009	159 232	159 232

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
tarnijad	9 979	29 144
Kokku võlad tarnijatele	9 979	29 144

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
puhkusereserv	38 652	40 286
Kokku võlad töövõtjatele	38 652	40 286

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 023 985	1 426 653
Muud Euroopa Liidu riigid	0	9 120
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 023 985	1 435 773
Kokku müügitulu	1 023 985	1 435 773
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
filmiteenused	1 023 985	1 435 773
Kokku müügitulu	1 023 985	1 435 773

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
filmiteenused	155 857	378 153
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	155 857	378 153

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	38 465	33 254
Energia	39 359	34 027
Elektrienergia	10 465	9 259
Kütus	28 894	24 768
Mitmesugused bürookulud	28 904	6 555
Lähetuskulud	2 000	2 087
Muud	58 293	97 329
Kokku mitmesugused tegevuskulud	167 021	173 252

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	683 588	539 017
Sotsiaalmaksud	148 249	160 076
Kokku tööjõukulud	831 837	699 093
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Ad Oculos Film OÜ ei ole arvestanud tegevjuhtkonnale tasu juhatuse liikmena

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing AD OCULOS FILM (registrikood: 10495764) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER BRAMBAT	Juhatuse liige	01.07.2011
Resolutsioon:	Juhatuse liige Peeter Brambat	
KALLE KÄÄRIK	Juhatuse liige	01.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	829 758
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-305 650
Kokku	524 108
Olemasolev kasum suunatakse investeeringutesse	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	1023985	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Brambat	35412310314	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK
Kalle Käärik	36511100241	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5051107
E-posti aadress	adofilm@smaja.ee
E-posti aadress	peeter.brambat@neti.ee