

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Allfilm

registrikood: 10002394

tänava/talu nimi, Saue 11
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10612

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6729 070

faks: +372 6729 071

e-posti aadress: allfilm@allfilm.ee

veebilehe aadress: www.allfilm.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 7 Kasutusrent	14
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 10 Müügitulu	16
Lisa 11 Muud äritulud	16
Lisa 12 Tööjõukulud	17
Lisa 13 Seotud osapooled	17
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	17

Tegevusaruanne

OÜ Allfilm põhitegevusalaks on mängufilmide, dokumentaalfilmide ja reklaamfilmide tootmine. Möödunud majandusaasta sihiks oli jätkata tööd filmitootmise erinevates valdkondades, pöörates enam tähelepanu välisurgudele.

2009. aasta olulisemad realiseeritud projektid:

1. Mängufilm „Vasha“;
2. Lühimängufilm „Pihv“;
3. Dokumentaalfilmid „Soome lahe õed“;
4. Dokumentaalfilmid „Isa, Poeg ja Teatri Vaim“, „Pastacas“, „Siim, Samuli ja Dolce Vita“ ning „Beebilõust“ ETV sarjast „Eesti lood“.

Tellimustöödena toodeti 2 promotsioonifilmi ja 43 telereklaami. Osutati teenust välismaistele filmistuudiotele.

Tootmises olid lühimängufilm „Oleg“ ning dokumentaalfilmid „Laulupidu“, „Aasta 1939“, „Saarte värvid“, „Tehas nr.7“ ja „Kaplinski“.

2009. aastal osaleti alljärgnevatel rahvusvaheliste filmifestivalide võistlusprogrammides:

Mängufilm „Vasha“:

Helsinki International Film Festival Love & Anarchy (Soome);

Tallinna Pimedate Ööde Filmifestival (Eesti);

Potenza International Film Festival (Itaalia).

Lühimängufilm „Teine tulemine“:

Brussels Film Festival (Belgia);

Monterrey International Film Festival (Mehhiko);

Avanca Film Festival (Portugal) / *parim operaatoritöö*;

Arcipelago International Festival of Short Films (Itaalia) / *parim Euroopa lühifilm*;

Dokumentaalfilm „Toomiku film“:

Pärnu rahvusvaheline dokumentaal- ja antropoloogiafilmide festival (Eesti);

Documentary Film Festival TRANZYT (Poola).

Dokumentaalfilm „ARS LONGA“:

Documentary Film Festival TRANZYT (Poola).

2009. aastal moodustas OÜ Allfilmi müügitulu 26 mln krooni, kasvades aastases perioodis 45% võrra. Eksport kasvas 2,5 korda. OÜ Allfilmi 2009. aasta kasum majandustegevusest moodustas 2,1 miljonit krooni.

Müügitulu	25 818 786	17 845 908
Tulu kasv	45 %	61 %
Puhaskasum	2 132 823	1 829 499
Puhasrentaablus	8 %	10 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,9	2,1
Varade rentaablus (ROA)	20 %	25 %
Omakapitali rentaablus (ROE)	34 %	37 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2009 - \text{müügitulu } 2008) / \text{müügitulu } 2008 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Töötajate arv aruandeaastal oli 33, kellest 11 olid täistööajaga töötajad ning ülejäänud töövõtu-ja käsunduslepinguga töötajad (taandatud täistööajale). Palgakulu üldsumma aastas oli 4358 tuhat krooni.

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud ja samuti ei ole juhatuse liikmetega sõlmitud lepingutes ette nähtud lahkumishüvitisi.

2010. aasta peamiseks eesmärgiks on seoses majanduses valitseva olukorraga hoida mõnevõrra

konservatiivsemat joont, samas aga arendada edasi mängufilmide stsenaariumeid jõudmaks tootmiseni aastatel 2010/2011. Jätkata dokumentaalfilmide tootmist ja arendamist ning suurendada reklaamiteenuste müüki välisostjate arvelt. Loomingulises valdkonnas on vajalik leida uusi noori talente, eriti režissööre ja stsenariste.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel toodud OÜ Allfilm 2009.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- * kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- * OÜ Allfilm on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Rein Kotov	juhatuse esimees		29.01.2010
Ivo Felt	juhatuse liige		29.01.2010
Pille Rünk	juhatuse liige		29.01.2010
Piret Tibbo-Hudgins	juhatuse liige		29.01.2010

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 589 682	4 514 819	2
Nõuded ja ettemaksed	1 540 638	650 513	3
Kokku käibevara	8 130 320	5 165 332	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	39 900	42 247	4
Materiaalne põhivara	2 256 608	2 171 034	5
Immateriaalne põhivara	53 783	1 878	6
Kokku põhivara	2 350 291	2 215 159	
Kokku varad	10 480 611	7 380 491	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 826	42 115	8
Võlad ja ettemaksed	2 995 508	651 747	3
Sihtfinantseerimine	1 222 854	1 751 029	9
Kokku lühiajalised kohustused	4 222 188	2 444 891	
Kokku kohustused	4 222 188	2 444 891	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	480 000	530 000	
Ülekurss	200 000	200 000	
Kohustuslik reservkapital	53 000	53 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 392 600	2 323 100	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 132 823	1 829 500	
Kokku omakapital	6 258 423	4 935 600	
Kokku kohustused ja omakapital	10 480 611	7 380 491	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	25 818 786	17 845 908	10
Muud äritulud	5 794 185	9 285 656	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 871 489	-16 795 333	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 793 655	-2 260 689	
Tööjõukulud	-6 197 227	-5 744 673	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-419 697	-322 533	5,6
Muud ärikulud	-82 912	-61 176	
Ärikasum (-kahjum)	2 247 991	1 947 160	
Finantstulud ja -kulud	101 477	133 913	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 349 468	2 081 073	
Tulumaks	-216 645	-251 574	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 132 823	1 829 499	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 247 991	1 947 160
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	419 697	322 533
Kokku korrigeerimised	419 697	322 533
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-890 125	-485 160
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 343 761	-906 528
Makstud intressid	-10 700	-9 233
Makstud ettevõtte tulumaks	-216 645	-251 574
Laekumised sihtfinantseerimisest	-5 794 185	-9 285 656
Kokku rahavood äritegevusest	-1 900 206	-8 668 458
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-557 176	-441 490
Laekunud intressid	121 734	150 518
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-435 442	-290 972
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 827	42 115
Saadud laenude tagasimaksed	-42 115	
Laekumised sihtfinantseerimisest	5 266 011	7 418 406
Makstud dividendid	-810 000	-800 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 417 723	6 660 521
Kokku rahavood	2 082 075	-2 298 909
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 514 819	6 821 100
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 082 075	-2 298 909
Valuutakursside muutuste mõju	-7 212	-7 372
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 589 682	4 514 819

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	530 000	200 000	53 000	3 123 100	3 906 100
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				1 829 500	1 829 500
Makstud dividendid				-800 000	-800 000
31.12.2008	530 000	200 000	53 000	4 152 600	4 935 600
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				2 132 823	2 132 823
Makstud dividendid				-810 000	-810 000
Muud muutused omakapitalis	-50 000			50 000	
31.12.2009	480 000	200 000	53 000	5 525 423	6 258 423

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Allfilm 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Allfilm kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke (va. Arvelduskrediit).

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Sidusettevõtjad

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emasettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiastest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeeringu algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtja osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis on võrdne või ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele üldjuhul järgmised:

Ehitised 5%

Tootmisseadmed 20-40%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40%

Piiramatult kasutuseaga põhivara (maa) ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Tarkvara 20-40%

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused)

võetakse algselt 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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes periooditulu ja –kuluna.

Tulude arvestus

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

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude-kulude vastavuse printsiibist.

Valitsuse sihtfinantseerimine, mida saadi eelmise perioodi tegevuskulude kompenseerimiseks, arvestatakse selle perioodi tuluna, millal sihtfinantseerimise summat saab usaldusväärselt ja objektiivselt määrata ning kui laekumine on tõenäoline. Allfilm OÜ rakendab kõikide sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodit. Sihtfinantseerimise tulud on kajastatud kasumiaruandes kirjel Muud äritulud. Sihtfinantseerimise kulud on kajastatud materjali-, teenuste- ja muude tegevuskuludena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses.

Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Rahavoogude aruanne

Rahavood äritegevusest on kajastatud kaudmeetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest.

Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2009 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Majanduskeskkonna ebakindlus

2007. aastal alanud ning tänaseni jätkuv ülemaailmne rahanduskriis on muuhulgas põhjustanud madalama likviidsuse taseme majanduses ning oluliselt raskendanud rahastamisvõimalusi kapitaliturgudel. Lisaks on Eestis alanud langus reaalmajanduses koos sellest tulenevate tagajärgedega, mis on mõjutanud ning võib jätkuvalt mõjutada negatiivselt ettevõtte tegevuse tulemuslikkust. Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on arvestatud juhtkonna hinnangut Eesti ja maailma majanduskeskkonna mõju kohta ettevõtte majandustulemustele ja finantsseisundile. Arvestades turusituatsiooni ebakindlust, võib majanduskeskkonna edasiste muutuste mõju ettevõttele erineda oluliselt juhtkonna tänases situatsioonis antud hinnangust.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	660	
Arvelduskontod	6 589 022	4 514 819
Kokku raha	6 589 682	4 514 819

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			161	
Käibemaks	657 793			49 965
Üksikisiku tulumaks		314 610		84 194
Sotsiaalmaks		338 437		81 056
Kohustuslik kogumispension				4 194
Töötuskindlustusmaksed		41 217		2 209
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	657 793	694 264	161	221 618

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Estonian Casting Agency	Eesti Vabariik	Näitlejate, modellide ja teiste esinejate otsimine.	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2008	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2009
Estonian Casting Agency	42 247	-2 347	39 900
Kokku:	42 247	-2 347	39 900

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007					
Soetusmaksumus	208 700	1 051 434	885 943	863 953	3 010 030
Akumuleeritud kulum		-28 919	-772 285	-156 749	-957 953
Jääkmaksumus	208 700	1 022 515	113 658	707 204	2 052 077
Ostud ja parendused				441 490	441 490
Amortisatsioonikulu		-37 279	-70 792	-214 462	-322 533
31.12.2008					
Soetusmaksumus	208 700	1 051 434	885 943	1 231 031	3 377 108
Akumuleeritud kulum		-66 198	-843 077	-296 799	-1 206 074
Jääkmaksumus	208 700	985 236	42 866	934 232	2 171 034
Ostud ja parendused				502 894	502 894
Amortisatsioonikulu		-31 548	-4 412	-381 359	-417 319
31.12.2009					
Soetusmaksumus	208 700	1 051 434	314 829	2 210 659	3 785 622
Akumuleeritud kulum		-97 746	-276 375	-1 154 892	-1 529 013
Jääkmaksumus	208 700	953 688	38 454	1 055 767	2 256 609

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	27 677	27 677
Akumuleeritud kulum	-21 310	-21 310
Jääkmaksumus	6 367	6 367
Amortisatsioonikulu	-4 489	-4 489
31.12.2008		
Soetusmaksumus	27 677	27 677
Akumuleeritud kulum	-25 799	-25 799
Jääkmaksumus	1 878	1 878
Ostud ja parendused	54 280	54 280
Amortisatsioonikulu	-2 375	-2 375
31.12.2009		
Soetusmaksumus	81 958	81 958
Akumuleeritud kulum	-28 175	-28 175
Jääkmaksumus	53 783	53 783

Lisa 7 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	43 372	113 106
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	10 843	0

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Krediitkaart	3 827	3 827		
Muud laenukohustused kokku	3 827	3 827		
Laenukohustused kokku	3 827	3 827		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
krediitkaart	42 115	42 115		
Muud laenukohustused kokku	42 115	42 115		
Laenukohustused kokku	42 115	42 115		

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2008	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Riigiasutustelt saadud	1 751 029	3 651 010	-4 179 185	1 222 854
Omaavalitsustest saadud	0	1 615 000	-1 615 000	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 751 029	5 266 010	-5 794 185	1 222 854
Kokku sihtfinantseerimine	1 751 029	5 266 010	-5 794 185	1 222 854

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 052 603	11 575 936
Läti	64 279	16 994
Belgia	1 403 876	4 088 477
Saksamaa		557 347
Soome	1 134 486	1 376 836
Suurbritannia	54 649	11 069
Holland		3 042
Prantsusmaa		9 350
Taani		182 872
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	12 709 893	17 821 923
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	13 107 976	
Šveits		1 841
Ameerika Ühendriigid	917	22 144
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	13 108 893	23 985
Kokku müügitulu	25 818 786	17 845 908
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Kinofilmide ja videote tootmine (59111)	13 326 139	2 033 298
Telereklaamide tootmine (59112)	11 818 794	14 542 486
Kinofilmide ja videote levitamine (59131)	356 819	830 548
Kinofilmide videote tootmisjärgsed tegevusalad (59121)	125 670	126 667
Võttetehnika rent (77399)	191 364	312 909
Kokku müügitulu	25 818 786	17 845 908

Lisa 11 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Tulu sihtfinantseerimisest	5 794 185	9 285 656
Kokku muud äritulud	5 794 185	9 285 656

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	4 711 391	4 308 624
Sotsiaalmaksud	1 485 836	1 436 049
Kokku tööjõukulud	6 197 227	5 744 673
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	33	33

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	3 600	0	0	0

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid. Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud oluliselt kõrgemaid tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2009 moodustas 5 525 422 krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2010 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 4 365 083 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1 160 339 krooni.

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Allfilm (registrikood: 10002394) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO FELT	Juhatuse liige	27.05.2010
Resolutsioon:	Kinnitan.	
REIN KOTOV	Juhatuse liige	27.05.2010
Resolutsioon:	kinnitan	
PIRET TIBBO-HUDGINS	Juhatuse liige	27.05.2010
Resolutsioon:	Kinnitan	
PILLE RÜNK	Juhatuse liige	14.06.2010
Resolutsioon:	Kinnitan	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing Allfilm osanikele

Oleme auditeerinud osaühing Allfilm raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Käesolev aruanne on mõeldud kaasamiseks auditeeritud raamatupidamise aastaaruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et meie kutsetegevus oleks vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt osaühing Allfilm finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinn, 15. juuni 2010

Sergei Tšistjakov
vandeaudiitor
(audiitori tunnistuse nr: 481)

Audiitorbüroo Sergei Tšistjakov Partners OÜ
(tegevusloa nr: 83; äriregistri kood: 11491225)

Türisalu 4-39, Türisalu küla (Keila-Joa), Harku vald, Harju mk, 76706, Eesti Vabariik

mobiiil: +372 50 65 581, tel/faks: +372 609 6930, e-post: sets@me.com

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Allfilm (registrikood: 10002394) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TŠISTJAKOV	Vandeaudiitor	15.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 392 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 132 823
Kokku	5 525 423
Jaotamine	
Dividendideks	1 200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 325 422
Kokku	5 525 422

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	13326139	51.61%	Jah
Telesaadete tootmine	59112	11818794	45.78%	Ei
Kinofilmide, videote ja telesaadete levitamine	59131	356819	1.38%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	191364	0.74%	Ei
Kinofilmide, videote ja teleprogrammide tootmisjärgsed tegevusalad	59121	125670	0.49%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6729070
Faks	+372 6729071
E-posti aadress	allfilm@allfilm.ee
Veebilehe aadress	www.allfilm.ee