

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Allfilm

registrikood: 10002394

tänava/talu nimi, Saue 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10612

telefon: +372 6729070

faks: +372 6729071

e-posti aadress: allfilm@allfilm.ee

veebilehe aadress: www.allfilm.ee

Sisukord

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 Materiaalne põhivara	13
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 6 Kasutusrent	14
Lisa 7 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 8 Müügitulu	15
Lisa 9 Muud äritulud	16
Lisa 10 Tööjõukulud	16
Lisa 11 Seotud osapooled	16

TEGEVUSARUANNE

OÜ Allfilm põhitegevusalaks on mängufilmide, dokumentaalfilmide ja reklaamfilmide tootmine. Möödunud majandusaasta sihiks oli jätkata tööd filmitootmise erinevates valdkondades. Sisulise poole pealt oli endiselt tähelepanu keskmes uute säravate mängufilmide stsenaariumite leidmine, uute dokumentaalfilmide ideede ja režissööride otsimine, reklaamfilmide tootmismahu suurendamine ja välismaistele filmistuudiotele teenuse osutamine. Lisaks pöörasime erilist tähelepanu kohalike reklaamfilmide tootmisele, kuna reklaamfilmide maht viimasel aastal näitas selget langustrendi. Võtsime tööle kaks uut reklaamfilmide produtsenti.

Aasta 2011 kokkuvõtteks võib öelda, et jõulisemalt kui varem panustasime kunstiliste mängufilmide tootmisesse nii inimressursidega kui ka stuudio omavahenditega, mis kajastub ka aastaaruandes. Positiivse külje pealt loodame eelkõige headele filmidele ja kuna filmi eluiga on pikem kui 1 aasta, siis ka paremale majanduslikule tulemusele aastal 2012.

2011. aasta olulisemad realiseeritud projektid:

1. Mängufilm „Rat King” ;
2. Dokumentaalfilm „Kaplinski süsteem“;
3. Dokumentaalfilm „Pärand“;

Tootmises olid mängufilmid „Seenelkäik”, „Fassad”, „Tume vesi”, „Kõik muusikud on kaabakad”, „Risttuules” ja „Maastik mitme kuuga” ning dokumentaalfilmid „Vastupanu laulud” (endise pealkirjaga „Laulupidu”), „Saarte värvid“, „40+2 nädalat“, „Linnutee Galaktikast“, „Vaikuse kutse“ ja „Tolm ja raha“. Tellimustöödena toodeti 15 telereklaami.

2011. aastal osaleti alljärgnevatel rahvusvaheliste filmifestivalide võistlusprogrammides:

Georg - European Cinema Festival, Sofia

Oleg - Go Short International Short Film Festival Nijmegen; Kaunas International Film Festival 2011; Rencontres Internationales Paris/Berlin/Madrid

Külm on - European Film Forum Scanorama, Vilnius

Pastacas - EstDocs, Toronto, peapreemia

Pihv - Go Short International Short Film Festival Nijmegen

Peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Puhasrentaablus	0	11,9
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,89	2,7
Varade rentaablus (ROA)	0	20,6
Omakapitali rentaablus (ROE)	0	28,6

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Töötajate arv aruandeaastal oli 20, kellest 12 olid täistööajaga töötajad ning ülejäänud töövõtu- ja käsunduslepinguga töötajad (taandatud täistööajale). Palgakulu üldsumma aastas oli 336 tuhat eurot.

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

2012. aasta peamiseks eesmärgiks on eelkõige lõpetada pooleliolevad filmid, jätkata mängu- ja dokumentaalfilmide tootmist ning suurendada reklaamiteenuste müüki. Samas täiustada filmitootmiseks vajalikku materiaal-tehnilist baasi : luua 2 uut töökohta (1 montaažhi töökoht ja 1 värvikorrektsooni töökoht). Eesmärk aasta lõpuks on Allfilmis toota tänapäeva kinoteatrites kehtivatele standarditele vastavaid filmikoopiaid DCP formaadis. Loomingulises valdkonnas on vajalik leida uusi noori talente, eriti režissööre ja stsenariste.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel toodud OÜ Allfilm 2011.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.*

<i>Rein Kotov</i>	<i>juhatuse esimees</i>	<i>.....</i>	<i>29.04.2012</i>
<i>Ivo Felt</i>	<i>juhatuse liige</i>	<i>.....</i>	<i>29.04.2012</i>
<i>Pille Rünk</i>	<i>juhatuse liige</i>	<i>.....</i>	<i>29.04.2012</i>
<i>Piret Tibbo-Hudgins</i>	<i>juhatuse liige</i>	<i>.....</i>	<i>29.04.2012</i>

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	301 055	467 626
Nõuded ja ettemaksed	43 126	43 979
Kokku käibevara	344 181	511 605
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 136	2 618
Materiaalne põhivara	135 976	158 234
Immateriaalne põhivara	2 419	3 283
Kokku põhivara	139 531	164 135
Kokku varad	483 712	675 740
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	136 564	140 446
Sihtfinantseerimine	45 817	49 168
Kokku lühiajalised kohustused	182 381	189 614
Kokku kohustused	182 381	189 614
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	33 873	33 873
Ülekurss	12 782	12 782
Kohustuslik reservkapital	3 387	3 387
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	402 167	296 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-150 878	139 188
Kokku omakapital	301 331	486 126
Kokku kohustused ja omakapital	483 712	675 740

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	749 425	1 164 974
Muud äritulud	649 502	261 293
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 041 363	-806 678
Mitmesugused tegevuskulud	-128 708	-79 349
Tööjõukulud	-336 300	-348 337
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-32 751	-27 950
Muud ärikulud	-9 431	-4 972
Ärikasum (kahjum)	-149 626	158 981
Finantstulud ja -kulud	-1 252	3 324
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-150 878	162 305
Tulumaks	0	-23 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-150 878	139 188

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-149 626	158 981
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	32 751	27 950
Kokku korrigeerimised	32 751	27 950
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	853	54 486
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 233	-80 234
Makstud intressid	0	-753
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-23 117
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	-205 905
Kokku rahavood äritegevusest	-123 255	-68 592
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 630	-41 806
Laekunud intressid	409	4 077
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 221	-37 729
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	205 905
Makstud dividendid	-33 916	-53 047
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-33 916	152 858
Kokku rahavood	-166 392	46 537
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	467 626	421 157
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-166 392	46 537
Valuutakursside muutuste mõju	-179	-68
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	301 055	467 626

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	33 873	12 782	3 387	349 943	399 985
Aruandeaasta kasum (kahjum)				139 188	139 188
Makstud dividendid				-53 047	-53 047
31.12.2010	33 873	12 782	3 387	436 084	486 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-150 878	-150 878
Makstud dividendid				-33 917	-33 917
31.12.2011	33 873	12 782	3 387	251 289	301 331

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Allfilm 2011. 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 eurodes.

Raha ja raha ekvivalentid

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 laekavas summas.

Sidusettevõtjad

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

Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades 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 640 eurot.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, 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%

Tootmiseseadmed 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 realiseerumisaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel 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 nüüdiseväärtuses. 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 2011 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.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	301 055	467 626
Kokku raha	301 055	467 626

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				9 016
Käibemaks	24 341		3 671	
Üksikisiku tulumaks		4 553		6 499
Sotsiaalmaks		5 067		4 918
Kohustuslik kogumispension		138		103
Töötuskindlustusmaksed		645		620
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 341	10 403	3 671	21 156

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	13 338	67 199		20 121	141 287	241 945
Akumuleeritud kulum		-6 247		-17 664	-73 811	-97 722
Jääkmaksumus	13 338	60 952		2 457	67 476	144 223
Ostud ja parendused				7 669	33 331	41 000
Amortisatsioonikulu		-2 016		-1 840	-23 133	-26 989
31.12.2010						
Soetusmaksumus	13 338	67 199	27 790	27 790	140 719	249 046
Akumuleeritud kulum		-8 263	-19 504	-19 504	-63 045	-90 812
Jääkmaksumus	13 338	58 936	8 286	8 286	77 674	158 234
Ostud ja parendused					9 630	9 630
Amortisatsioonikulu		-2 016	-2 281	-2 281	-27 591	-31 888
31.12.2011						
Jääkmaksumus	13 338	56 920	6 005	6 005	59 713	135 976

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	5 238	5 238
Akumuleeritud kulum	-1 801	-1 801
Jääkmaksumus	3 437	3 437
Ostud ja parendused	650	650
Amortisatsioonikulu	-805	-805
Muud muutused	1	1
31.12.2010		
Jääkmaksumus	3 283	3 283
Amortisatsioonikulu	-863	-863
Muud muutused	-1	-1
31.12.2011		
Jääkmaksumus	2 419	2 419

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	26 495	693

Lisa 7 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Riigilt saadud	78 155	205 905	-234 891	49 169
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	78 155	205 905	-234 891	49 169
Kokku sihtfinantseerimine	78 155	205 905	-234 891	49 169

	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Riigilt saadud	49 169	561 266	-564 618	45 817
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	49 169	561 266	-564 618	45 817
Kokku sihtfinantseerimine	49 169	561 266	-564 618	45 817

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	426 553	576 743
Läti	150	161
Belgia	3 000	26 570
Rootsi	1 748	3 240
Soome	288 595	164 690
Suurbritannia	0	2 738
Slovakkia	0	706
Saksamaa	2 949	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	722 995	774 848
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	20 004	390 110
Kanada	0	16
Šveits	3 438	0
Ameerika Ühendriigid	2 988	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	26 430	390 126
Kokku müügitulu	749 425	1 164 974
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinofilmide ja videote tootmine (59111)	237 086	505 780
Telereklaamide tootmine (59112)	373 851	600 071
Kinofilmide ja videote levitamine (59131)	19 829	13 086
Kinofilmide videote tootmisjärgsed tegevusalad (59121)	104 600	36 227
Võttetehnika rent (77399)	14 059	9 810
Kokku müügitulu	749 425	1 164 974

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	561 266	234 891
Trahvid, viivised ja hüvitised	6 857	4 033
Litsentsitasud	81 379	22 369
Kokku muud äritulud	649 502	261 293

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	250 330	259 494
Sotsiaalmaksud	85 970	88 843
Kokku tööjõukulud	336 300	348 337
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	27

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	0	0	0

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

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Allfilm (registrikood: 10002394) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN KOTOV	Juhatuse liige	27.06.2012
Resolutsioon:	kinnitan	
IVO FELT	Juhatuse liige	27.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan.	
PILLE RÜNK	Juhatuse liige	28.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan aruande	
PIRET TIBBO-HUDGINS	Juhatuse liige	29.06.2012
Resolutsioon:	kinnitan	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Allfilm osanikele

Oleme üle vaadanud osaühing Allfilm raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Osaühing Allfilm finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sergei Tšistjakov

Vandeauditori number: 481

1st Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number: 83

Lõunatuule tee 17, Türisalu küla, Harku vald 76706

29.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Allfilm (registrikood: 10002394) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TŠISTJAKOV	Vandeaudiitor	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	402 167
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-150 878
Kokku	251 289

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Telesaadete tootmine	59112	373851	49.89%	Jah
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	237086	31.64%	Ei
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmisjärgsed tegevusalad	59121	104600	13.96%	Ei
Kinofilmide, videote ja telesaadete levitamine	59131	19829	2.65%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	14059	1.88%	Ei

Sidevahendid

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