

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing Allfilm

registrikood: 10002394

tänava/talu nimi, Saue tn 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	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17
Vandeaudiitori aruanne	18

Tegevusaruanne

OÜ Allfilm põhitegevusalaks on mängufilmide, dokumentaalfilmide ja reklaamfilmide tootmine.

Peale pandeemilist ja vaikset 2020. aastat oli 2021 OÜ Allfilmile töökas ja tihe.

Jätkasime mängufilmi „Kalev“ ja dokumentaalfilmide „Yoyogi haiku“, „Hipodroom“ ja „Kellele ma naeratan“ tootmist, alustasime koos Prantsusmaa ja USA kolleegidega poliitilist dokumentaalfilmi „TWO...“, EFI rahastuse kinnituse sai Marko Raati mängufilm „Biwa järve 8 nägu“. Vähemuskaastootmisena jätkasime Islandi-Hollandi-Eesti mängufilmi „Vastus Helga kirjale“, Soome-Saksamaa-Norra-Eesti koostööfilmi „Vee mälu“ ja Leedu-Eesti dokumentaalfilmi „Irena“ tootmist. Jõudsime võteten Taani-Rootsi-Eesti hübriidfilmiga „Vabadus“. Filmisime Eeva Mägi lühifilmi „3. oktaavi F“.

Kevadel filmisime Inglismaa-Eesti koostööfilmi „Burial“, septembris-oktoobris Tanel Toomi järgmist mängufilmi „Last Sentinel“, mis saab teoks Eesti-Saksamaa-Inglismaa koostööna.

Jätkasime ka uute filmide ja seriaalide arendamisega, suure sammu edasi tegi Liina Triškina-Vanhatalo tulevane film „Emalõvi“, samuti tegelesime Eeva Mägi mängufilmiga „Libahunt“, Arun Tamme filmiga „Konteiner“, Tanel Toomi mängufilmiga „Punamütsike“, Tõnis Pilli mängufilmiga „Frank“ ning teleseriaalidega „The Deep“ ja „Operation Jungle“.

2021 oli edukas ka tootmisteenuste osutamise vallas, teenindasime kahte Skandinaavia teleseriaali – „Cell 8“ (Rootsi) ja „AGF“ (Soome). Riiklikus tagasimakse süsteemis oli veel raha saadaval.

Jätkasime läbi Tallinn Film Wonderlandi Tallinna Filmilinnaku arendamist, jõudsime Kultuurkapitali riiklikelt tähtsate kultuuriobjektide nimistusse.

Peamised finantssuhtarvud	2021	2020	2019	2018	2017
Maksevõime üldine tase (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,99	1,47	2,17	1,55	1,46
Varade käibesagedus (netorealisatsioon/varad kokku)	1,62	0,74	7,94	1,05	0,51
Puhaskasumimarginaal (puhaskasum/müügitulu)	0,13	-0,12	0,04	0,09	0,17
Varade puhasrentaablus (puhaskasum/varad kokku)	0,22	-0,09	0,34	0,08	0,09
Omakapitali puhasrentaablus (puhaskasum/omakapital)	0,41	-0,23	0,61	0,23	0,29

Põhikohaga töötajate arv aruandeaastal oli 12, kellest 10 olid täistööajaga töötajad ja 1 osalise tööajaga töötaja (taandatud täistööajale). Palgakulu üldsumma 2021. aastal oli 345 400€ (vrdl. 2020. aastal 326 600€), lühiajalist tööd VÕS lepingu alusel pakuti mitmetele inimestele.

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

2022. aasta peamiseks eesmärgideks on tuua ekraanile mängufilm „Kalev“, ja lõpetada mängufilmi „Last Sentinel“ tootmine. Soovime jätkata tööd endistes valdkondades, suunates enam rõhku uute lugude arendamisele, aga ka välismaistele filmistuudiotele produktsiooni teenuse osutamisele ning välisteleseriaalide tootmisele, kui seda taaskord võimaldab riiklik tagasimaksesüsteem, mis tänaseks korralikku uuenduskuuri vajab. Soovime arendada edasi järeletootmise teenuse tootmisüksust ja müüa seda ka väljapoole Eestit. Hoida positsiooni juhtivate filmistuudiot hulgast, tagada äriühingu jätkusuutlikkus ka pikas perspektiivis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 489 464	1 787 855	2
Nõuded ja ettemaksed	647 399	214 048	3
Kokku käibevarad	2 136 863	2 001 903	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	20 765	20 645	5;6
Nõuded ja ettemaksed	670 494	306 386	3
Materiaalsed põhivarad	101 837	49 957	7
Immateriaalsed põhivarad	5 841	5 841	
Kokku põhivarad	798 937	382 829	
Kokku varad	2 935 800	2 384 732	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	216 720	68 202	8
Sihtfinantseerimine	859 323	1 311 303	9
Kokku lühiajalised kohustised	1 076 043	1 379 505	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	296 797	76 020	
Kokku pikaajalised kohustised	296 797	76 020	
Kokku kohustised	1 372 840	1 455 525	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	30 676	30 676	
Ülekurss	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	3 387	3 387	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	882 362	1 094 077	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	633 753	-211 715	
Kokku omakapital	1 562 960	929 207	
Kokku kohustised ja omakapital	2 935 800	2 384 732	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	4 768 971	1 776 504	10
Muud äritulud	3 037 056	1 283 457	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 214 464	-2 656 072	12
Mitmesugused tegevuskulud	-465 041	-184 995	
Tööjõukulud	-462 130	-326 606	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-27 263	-19 121	7
Muud ärikulud	-8 236	-82 369	
Ärikasum (kahjum)	628 893	-209 202	
Intressitulud	8 911	139	
Intressikulud	-996	-1 201	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 055	-1 451	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	633 753	-211 715	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	633 753	-211 715	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Allfilm 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega (väikeettevõtja). 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

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumusprintsipi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkpõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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 tütar- ja sidusettevõtetesse on kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investeering algselt tema soetusmaksumuses ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal aruandekuupäeval tuleb hinnata, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, siis tuleb läbi viia vara väärtuse test. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse tütar- ja sidusettevõtte poolt makstavad dividendid sel hetkel, kui emaettevõttel tekib õigus neile dividendidele finantstuluna, v.a see osa dividendidest, mis makstakse välja selle vaba omakapitali arvelt, mille tütar- või sidusettevõtte oli teeninud välja enne selle tütar- või sidusettevõtte soetamist emaettevõtte poolt. Selline osa dividendidest kajastatakse investeeringu vähendusena.

Tütar- ja sidusettevõtjat ei konsolideerita raamatupidamise seaduse § 29 (Erandid) lg 1 ja 2 (väike konsolideerimisgrupp) ning 4 (ebaolulise bilansi- ja tehingute mahuga tütar- ja sidusettevõtja) tõttu.

Nõuded ja ettemaksed

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.

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 laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 tööeest. Piiramatu 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 eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sõidukid	5 aastat
Arvutid ja arvutitehnika	3-5 aastat
Kaamera- ja helitehnika	3-5 aastat
Lokatsioonitarvikud ja -tehnika	3 aastat

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

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

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

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 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 nüüdsväärtuses.

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.

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 ning vahearuanded ja muud tingimused finantseerimise saamiseks on täidetud.

Allfilm OÜ rakendab kõikide sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodit. Sihtfinantseerimise tulud on kajastatud kasumiaruandes kirjel Muud äritulud. Sihtfinantseerimise kulud on kajastatud materjali-, teenuste- ja muude tegevuskuludena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum

kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr 1.

Kulud

Kuludena kajastatakse aruandeperioodi väljaminekuid, milledega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad ettevõtte netovara.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kus kajastatakse nendega seotud tulusid.

Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel tulude ja kulude aruandes, välja arvatud mitte põhitegevusest tulenevad tulud ja kulud, mis on tekkinud ühest ja samast või mitmest sarnasest tehingust.

Maksustamine

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 20/80 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.

Alates 01.01.2019 makstavatele dividendidele on võimalik osaliselt rakendada maksumäära 14/86. Madalamat maksumäära saab kasutada alates 01.01.2019 makstavatele dividendidele kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendi väljamakse ulatuses, millelt on tasutud tulumaksu 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018. aasta esimene arvesse võetav aasta. Residendist äriühing saab madalamat maksumäära 14/86 rakendada 2019.aastal ühele kolmandikule eelmisel majandusaastal jaotatud kasumist, millelt on tasutud tulumaksu. 2020. aastal rakendatakse madalamat maksumäära ühele kolmandikule 2018. ja 2019. aastal jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu. 2021. aastal ühele kolmandikule 2018, 2019 ja 2020. aastal jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu. 2022. aastal ühele kolmandikule 2019, 2020 ja 2021. aastal jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- 1) omanikke ja nendega seotud ettevõtteid;
- 2) tütar- ja sidusettevõtteid;
- 3) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- 4) eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha kassas ja pangakontodel	1 489 464	1 787 855
Kokku raha	1 489 464	1 787 855

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	58 918	58 918		
Ostjatelt laekumata arved	55 971	55 971		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	2 947	2 947		
Nõuded seotud osapoolte vastu	7 560	7 560		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	326 764	326 764		4
Laenunõuded	248 171	201 000	47 171	
Muud nõuded	636 029	12 706	623 323	
Intressinõuded	8 453	8 453		
Viitlaekumised	627 576	4 253	623 323	
Ettemaksed	40 451	40 451		
Tulevaste perioodide kulud	984	984		
Muud makstud ettemaksed	39 467	39 467		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 317 893	647 399	670 494	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	97 005	97 005		
Ostjatelt laekumata arved	94 058	94 058		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	2 947	2 947		
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 162	5 162		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	82 293	82 293		4
Laenunõuded	32 488		32 488	
Muud nõuded	273 898		273 898	
Viitlaekumised	273 898		273 898	
Ettemaksed	29 588	29 588		
Tulevaste perioodide kulud	984	984		
Muud makstud ettemaksed	28 604	28 604		
Kokku nõuded ja ettemaksed	520 434	214 048	306 386	

2021. a. alguses ümberklassifitseeriti võrdlusperioodis välja antud laenud lühiajalistest laenudest pikaajalisteks.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	115 414			11 474
Üksikisiku tulumaks		19 380		2 621
Erisoodustuse tulumaks				649
Sotsiaalmaks		19 673		4 923
Kohustuslik kogumispension		936		236
Töötuskindlustusmaksed		1 405		335
Ettemaksukonto jääk	211 350		82 293	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	326 764	41 394	82 293	20 238

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
10872468	Estonian Casting Agency OÜ			50	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	31.12.2021
Estonian Casting Agency OÜ	1 278	1 278
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 278	1 278

Tütarettevõtjat ei konsolideerta, sest konsolideeritavate üksuste bilansimahud kokku ei ületa 5% konsolideeriva üksuse bilansimahust ja müügitulu ei ületa 5% konsolideeriva üksuse müügitulust. Ettevõttes tegevust ei toimu.

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2021					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
14081255	Tallinn Film Wonderland OÜ	Eesti	filmilinnaku rajamine ja opereerimine	16.50	16.50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2020	Omandamine	31.12.2021
Tallinn Film Wonderland	19 367	120	19 487
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	19 367	120	19 487

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	88 755	46 750	135 505	135 505
Akumuleeritud kulum	-25 164	-41 262	-66 426	-66 426
Jääkmaksumus	63 591	5 488	69 079	69 079
Amortisatsioonikulu	-15 492	-3 630	-19 122	-19 122
31.12.2020				
Soetusmaksumus	88 755	46 750	135 505	135 505
Akumuleeritud kulum	-40 656	-44 892	-85 548	-85 548
Jääkmaksumus	48 099	1 858	49 957	49 957
Ostud ja parendused	14 583	63 848	78 431	78 431
Muud ostud ja parendused	14 583	63 848	78 431	78 431
Amortisatsioonikulu	-18 021	-9 242	-27 263	-27 263
Muud muutused		712	712	712
31.12.2021				
Soetusmaksumus	103 338	111 310	214 648	214 648
Akumuleeritud kulum	-58 677	-54 134	-112 811	-112 811
Jääkmaksumus	44 661	57 176	101 837	101 837

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	132 191	132 191	
Võlad töövõtjatele	41 523	41 523	
Võlad seotud osapooltele	1 062	1 062	
Maksuvõlad	41 394	41 394	4
Saadud ettemaksed	550	550	
Muud saadud ettemaksed	550	550	
Kokku võlad ja ettemaksed	216 720	216 720	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	28 098	28 098	
Võlad töövõtjatele	19 866	19 866	
Maksuvõlad	20 238	20 238	4
Muud võlad		0	
Muud viitvõlad		0	
Kokku võlad ja ettemaksed	68 202	68 202	

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2019		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2020	
	Nõuded	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Riiklik finantseering	140 265	680 000	2 045 874	160 000	1 168 674	273 898	1 311 303
Covid-19 Töötukassa tööjõukulude toetus			27 190		27 190		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	140 265	680 000	2 073 064	160 000	1 195 864	273 898	1 311 303
Kokku sihtfinantseerimine	140 265	680 000	2 073 064	160 000	1 195 864	273 898	1 311 303

	31.12.2020		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2021	
	Nõuded	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Riiklik finantseering	273 898	1 311 303	1 233 977	7 659	2 086 018	623 323	859 323
Muud sihtfinantseerimised			882 286		882 286		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	273 898	1 311 303	2 116 263	7 659	2 968 304	623 323	859 323
Kokku sihtfinantseerimine	273 898	1 311 303	2 116 263	7 659	2 968 304	623 323	859 323

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	158 483	237 572
Saksamaa	8 199	18 555
Soome	1 328 927	1 094 657
Rootsi	2 220 145	1 600
Läti	0	74 344
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	691	1 821
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 716 445	1 428 549
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Kanada	0	1 000
Ameerika Ühendriigid	4 413	9 804
Korea Vabariik	0	299 270
Suurbritannia	935 727	37 681
Venemaa	68 386	0
Island	44 000	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	200
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 052 526	347 955
Kokku müügitulu	4 768 971	1 776 504
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinofilmide ja videote tootmine	4 645 367	1 523 244
Telereklaamide tootmine	4 625	109 902
Kinofilmide ja videote levitamine	32 502	103 974
Filmide ja videote tootmisjärgsed tegevusalad	62 289	16 196
Tehnika rent	24 188	23 188
Kokku müügitulu	4 768 971	1 776 504

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Eesti Filmi Instituudi toetused	1 464 061	437 950
Eesti Kultuurkapitali toetused	321 957	138 900
PÖFF Scriptpool TV auhinna raha	0	5 000
Erainvestori sihtfinantseering	0	400 000
Eesti Filmi Instituudi kriisiabi toetus	300 000	141 824
Covid-19 Töötukassa palgatoetus	0	27 190
Välisfondide sihtfinantseering	882 286	0
Muud	68 752	132 593
Kokku muud äritulud	3 037 056	1 283 457

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Intellektuaalomand	96 704	44 963
Näitlejad	702 544	227 365
Muud filmi ala alltöövõtjad (meeskond)	2 568 422	841 220
Kunstiosakonna kulud	750 701	396 654
Võttetehnika	625 582	363 743
Võttekoha kulud	585 256	261 426
Reisikulud	335 699	138 244
Transport	206 774	121 440
Järeldootmine	173 728	136 443
Kostüüm-grimm	146 963	62 198
Marketing	22 091	62 376
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 214 464	2 656 072

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	345 389	244 100
Sotsiaalmaksud	116 741	82 506
Kokku tööjõukulud	462 130	326 606
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	12
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	12	12
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	205 996	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	205 996	0
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	900	0
Kokku võlad ja ettemaksed	900	0

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	12 170	10 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 149	12 388
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 319	22 388

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	31.12.2020
Sidusettevõtjad	10 000		10 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 500	2 888	12 388
Kokku antud laenud	19 500	2 888	22 388

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	10 000		10 000	2 170
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 388	201 000	213 388	5 875
Kokku antud laenud	22 388	201 000	223 388	8 045

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 225	1 475
Kokku müüdnud	5 225	1 475

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 600	27 600
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 944	1 180
Kokku ostetud	47 544	28 780

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ja muid olulisi soodustusi ei arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.09.2022

Osaühing Allfilm (registrikood: 10002394) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO FELT	Juhatuse liige	09.09.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Allfilm osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Osaühing Allfilm (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatus standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahkneb oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;

- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;

- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;

- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;

- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sergei Tšistjakov

Vandeauditori number: 481

Assertum Audit OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number: 62

Lõõtsa tn 6, Tallinn, Harju maakond, 11415

09.09.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Allfilm (registrikood: 10002394) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TŠISTJAKOV	Vandeaudiitor	09.09.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	882 362
Aruandeaasta kasum (kahjum)	633 753
Kokku	1 516 115
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 516 115
Kokku	1 516 115

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmine	5911	4649992	97.51%	Jah
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmisjärgsed tegevusalad	59121	62289	1.31%	Ei
Kinofilmide, videote ja telesaadete levitamine	59131	32502	0.68%	Ei

Sidevahendid

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