

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Tulumaks	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14
Vandeaudiitori aruanne	15

Tegevusaruanne

OÜ Allfilm põhitegevusalaks on mängufilmide, dokumentaalfilmide ja reklaamfilmide tootmine.

2018. aasta olulisemad realiseeritud projektid:

1. Mängufilm „Võta või jäta“ (EV100 programmis)
2. Mängufilm „Portugal“
3. Dokumentaalfilm „Köögis“
4. Dokumentaalfilm „Enam kui elu“
5. Dokumentaalfilm „Mäed, mida polnud“
6. Tellimustöödena valmisid 14 telereklaami ja 5 reklaamiteenuse projekti.

Jätkasime mängufilmi „Tõde ja õigus“, ning dokumentaalfilmide „Matusepäevikud“ ja „Väike jalajälg“ tootmist, arendusfaasis jätkavad mängufilmid „Kalev“, „Gateway 6“ ja „Antipolis“, arendus algas mängufilmiga „Frank“ ja dokumentaalfilmiga „Yoyogi haiku“. Samuti on arenduses rahvusvahelised teleseriaalid „The Deep“ ja „Godsfall“.

Mängufilm „Võta või jäta“ esindas Eestit võõrkeelsete Oscarite konkursil.

Olulisemad filmid festivalidel aastal 2018:

Mängufilm „Võta või jäta“ (valik festivale)

Warsaw IFF

Cottbus IFF – Parim meesosatäitja Reimo Sagor

Arras IFF – filmikriitikute preemia

Palm Springs IFF

Mängufilm „Portugal“ (valik festivale)

Tallinna Pimedate Ööde Filmifestival

Peamised finantssuhtarvud	2018	2017
Maksevõime üldine tase (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,55	1,46
Varade käibesagedus (netorealisatsioon/varad kokku)	1,05	0,51
Puhaskasumimarginaal (puhaskasum/müügitulu)	0,09	0,17
Varade puhasrentaablus (puhaskasum/varad kokku)	0,08	0,09
Omakapitali puhasrentaablus (puhaskasum/omakapital)	0,23	0,29

Põhikohaga töötajate arv aruandeaastal oli 10, kellest 8 olid täistööajaga töötajad ja ülejäänud osalise tööajaga töötajad (taandatud täistööajale). Palgakulu üldsumma aastas oli ligi 405 tuhat, lühiajalist tööd VÕS lepingu alusel pakuti ligi 160 inimesele.

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

2019. aasta peamisteks eesmärkideks on tuua ekraanile mängufilm „Tõde ja õigus“, jätkata tööd endistes valdkondades, suunates enam rõhku välismaistele filmistuudiotele tootmis- ja osutamisele ning väliteleseriaalide tootmisele, arendada edasi järeltootmise teenuse tootmisüksust ja müüa seda ka väljapoole Eestit. Hoida positsiooni juhtivate filmistuudiotega hulgas, tagada äriühingu jätkusuutlikkus ka pikas perspektiivis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 441 090	1 405 188	
Nõuded ja ettemaksed	75 693	321 562	2
Kokku käibevarad	1 516 783	1 726 750	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	204 423	21 870	
Materiaalsed põhivarad	44 437	23 696	4
Immateriaalsed põhivarad	14 528	0	
Kokku põhivarad	263 388	45 566	
Kokku varad	1 780 171	1 772 316	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	188 631	147 054	5
Sihtfinantseerimine	791 712	991 712	6
Kokku lühiajalised kohustised	980 343	1 138 766	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	177 987	100 000	
Kokku pikaajalised kohustised	177 987	100 000	
Kokku kohustised	1 158 330	1 238 766	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	30 676	30 676	
Ülekurss	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	3 387	3 387	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	427 077	331 283	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 919	155 422	
Kokku omakapital	621 841	533 550	
Kokku kohustised ja omakapital	1 780 171	1 772 316	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	1 692 967	906 314	7
Muud äritulud	942 914	2 001 981	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 836 509	-2 251 058	
Mitmesugused tegevuskulud	-196 383	-241 088	
Tööjõukulud	-404 784	-236 833	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 064	-11 537	
Muud ärikulud	-15 803	-12 949	
Ärikasum (kahjum)	163 338	154 830	
Intressitulud	168	0	
Intressikulud	-585	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-2	592	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	162 919	155 422	
Tulumaks	-15 000	0	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 919	155 422	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga

OÜ Allfilm 2018. 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 ekvivalentidena 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 aktsiastest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeeringu algsele 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 ettevõtte 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.

Nõuded ja ettemaksud

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 laekuavad 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 tööeast. 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 järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20 a
Tootmiseseadmed	2,5-5 a
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	2,5-5 a
Immateriaalne põhivara: Tarkvara	2,5-5 a

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 tugineetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttele 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.

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.

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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on osanikud, juhatuse liikmed, nendega seotud ettevõtted ja nende lähisugulased.

Bilansipäevajärgsed sündmused

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	58 790	58 790
Ostjatelt laekumata arved	55 843	55 843
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	2 947	2 947
Nõuded seotud osapoolte vastu	757	757
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 626	12 626
Ettemaksed	3 520	3 520
Tulevaste perioodide kulud	984	984
Muud makstud ettemaksed	2 536	2 536
Kokku nõuded ja ettemaksed	75 693	75 693
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	213 926	213 926
Ostjatelt laekumata arved	213 926	213 926
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 000	2 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	32 951	32 951
Ettemaksed	4 650	4 650
Tulevaste perioodide kulud	4 650	4 650
Sihtfinantseering	68 035	68 035
Kokku nõuded ja ettemaksed	321 562	321 562

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		-29 703		-34 622
Üksikisiku tulumaks		7 856		6 731
Erisoodustuse tulumaks		27		936
Sotsiaalmaks		7 527		10 817
Töötuskindlustusmaksed		960		1 248
Ettemaksukonto jääk	12 626		32 951	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 626	-13 333	32 951	-14 890

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2016							
Soetusmaksumus	13 338	67 199	43 100	0	43 100	209 705	333 342
Akumuleeritud kulum	0	-20 359	-33 383	0	-33 383	-185 770	-239 512
Jääkmaksumus	13 338	46 840	9 717	0	9 717	23 935	93 830
Ostud ja parendused				1 581	1 581		1 581
Muud ostud ja parendused				1 581	1 581		1 581
Amortisatsioonikulu			-4 879	-1	-4 880	-6 657	-11 537
Müügid	-13 338	-46 840					-60 178
31.12.2017							
Soetusmaksumus	0	0	43 100	1 581	44 681	209 705	254 386
Akumuleeritud kulum	0	0	-38 262	-1	-38 263	-192 427	-230 690
Jääkmaksumus	0	0	4 838	1 580	6 418	17 278	23 696
Ostud ja parendused			38 047	9 955	48 002		48 002
Muud ostud ja parendused			38 047	9 955	48 002		48 002
Amortisatsioonikulu			-8 519	-10 598	-19 117		-19 117
Müügid			-2 835		-2 835		-2 835
Ümberliigitamised			4 554	7 415	11 969	-17 278	-5 309
31.12.2018							
Soetusmaksumus			48 847	43 344	92 191	0	92 191
Akumuleeritud kulum			-12 762	-34 992	-47 754	0	-47 754
Jääkmaksumus			36 085	8 352	44 437	0	44 437

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Maa		-13 338
Ehitised		-46 840
Masinad ja seadmed	3 000	
Transpordi- vahendid	3 000	
Kokku	3 000	-60 178

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	75 285	75 285
Võlad töövõtjatele	22 822	22 822
Maksuvõlad	-13 333	-13 333
Muud võlad	103 396	103 396
Muud viitvõlad	103 396	103 396
Saadud ettemaksed	461	461
Muud saadud ettemaksed	461	461
Kokku võlad ja ettemaksed	188 631	188 631
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	51 376	51 376
Võlad töövõtjatele	110 247	110 247
Maksuvõlad	-14 890	-14 890
Saadud ettemaksed	321	321
Muud saadud ettemaksed	321	321
Kokku võlad ja ettemaksed	147 054	147 054

Lisa 6 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Riiklik finantseering	494 437	2 488 312	-1 991 037	991 712
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	494 437	2 488 312	-1 991 037	991 712
Kokku sihtfinantseerimine	494 437	2 488 312	-1 991 037	991 712
	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Riiklik finantseering	991 712	603 969	-453 969	1 141 712
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	991 712	603 969	-453 969	1 141 712
Kokku sihtfinantseerimine	991 712	603 969	-453 969	1 141 712

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	736 059	677 603
Saksamaa	299 274	60 472
Soome	27 977	3 129
Rootsi	418 428	3 870
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	11 545	1 010
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 493 283	746 084
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
India	191 932	0
Kanada	5 861	70
Ameerika Ühendriigid	1 291	300
Jaapan	300	92 608
Liibanon	0	41 269
Araabia Ühendemiraadid	0	23 683
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	300	2 300
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	199 684	160 230
Kokku müügitulu	1 692 967	906 314
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinofilmide ja videote tootmine	987 853	147 507
Telereklaamide tootmine	388 037	658 238
Kinofilmide ja videote levitamine	265 041	70 185
Filmide ja videote tootmisjärgsed tegevusalad	28 746	24 418
Tehnika rent	17 477	5 033
Muud tulud	5 813	933
Kokku müügitulu	1 692 967	906 314

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	302 529	124 606
Sotsiaalmaksud	102 255	42 117
Kokku tööjõukulud	404 784	166 723
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	0

Lisa 9 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2018		2017	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	60 000	15 000	76 000	19 000
Eesti	60 000	15 000	76 000	19 000
Kokku	60 000	15 000	76 000	19 000

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	758	103 397		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad			0	220

2018	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõttjad	
Tallinn Film Wonderland	2 000

2017	Antud laenud
Sidusettevõttjad	
Tallinn Film Wonderland	2 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.10.2019

Osaühing Allfilm (registrikood: 10002394) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PILLE RÜNK	Juhatuse liige	07.10.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Allfilm OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Osühing Allfilm raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 13.

Juhtkonna vastustus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Allfilm OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sergei Tšistjakov

Vandeaudiitori number: 481

Assertum Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number: 62

A. H. Tammsaare tee 47, Tallinn, Harju maakond, 11316

07.10.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Allfilm (registrikood: 10002394) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TŠISTJAKOV	Vandeaudiitor	07.10.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	427 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 919
Kokku	574 996
Jaotamine	
Dividendideks	-181 600
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	393 396
Kokku	211 796

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	427 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 919
Kokku	574 996
Jaotamine	
Dividendideks	-181 600
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	393 396
Kokku	211 796

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmine	5911	1375890	81.27%	Jah
Kinofilmide, videote ja telesaadete levitamine	59131	265041	15.66%	Ei
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmisjärgsed tegevusalad	59121	28746	1.70%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	17477	1.03%	Ei

Sidevahendid

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