

FIDOINVEST OÜ

2007. majandusaasta aruanne

Äriniimi:	Fidoinvest OÜ
Äriregistri kood:	10844526
Aadress:	Jõgisoo, Saue vald 76402 Harjumaa
Telefon:	53341603
Elektronpost:	andrei.haritonov@hotmail.com
Majandusaasta algus:	01.01.2007
Majandusaasta lõpp:	31.12.2007
juhatuse liige:	Andrei Haritonov

Majandusaasta aruande koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Juhatuse liige: _____

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapital	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2 Muud lühiajalised nõuded	11
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Muud äritulud	11
Lisa 6 Tütar- ja sidusettevõtted	11
Kasumi jaotamise ettepanek	12

Tegevusaruanne

Majandusaasta.

Ettevõtte majandusaasta oli 01.01.2007 – 31.12.2007.

Põhitegevus.

Kinnisvara alane nõustamine ja transporditeenuste osutamine.

Osaühingu juhtkond.

Osaühingu juhatuse liige on Andrei Haritonov.

2007 majandusaastal käive puudus.

Personal.

Aruandeperioodil ei töötanud Fidoinvest OÜ-s ühtegi inimest. Juhatusele tasu ei makstud.

2008 aasta plaanidest.

Jätkata majandustegevust ettevõtte tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 13 esitatud Fidoinvest OÜ 2007. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Fidoinvest OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 30.06.2008, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Fidoinvest OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Tallinn 30.juuni 2007

Andrei Haritonov
Juhatuse esimees

Bilanss

Aastaaruande lisad lehekülgedel 10- 13 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

AKTIVA (vara)			
KÄIBEVARA	LISA	31.12.2006	31.12.2007
Raha ja pangakontod			
Pangakonto		3	16
Kokku		3	16
Käibevara			
Muud lühiajalised nõuded	(2)	155	70 130
KOKKU KÄIBEVARA		157	70 146
 Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	(3.6)	157 984	157 984
KOKKU PÕHIVARA		157 984	157 984
 KOKKU AKTIVA		158 141	228 130
 PASSIVA (kohustused ja omakapital)		38 717	38 718
Luhiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		0	3 500
Võlad ja ettemaksud	(4)	118 984	118 984
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		118 984	122 484
Pikaajalised kohustused			
Tagatiseta võlakohustused		100	100
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		100	100
 KOKKU KOHUSTUSED		119 084	122 584
 OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Eelmiste per. jaotamata kasum (-kahjum)		-491	-942
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-451	66 488
KOKKU OMAKAPITAL		39 058	105 546
 KOKKU PASSIVA		158 142	228 130

Kasumiaruanne

Aastaaruande lisad lehekülgedel 10-13 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

ÄRITULUD	LISA	2006	2007
Realiseerimise netokäive		0	0
Muud äritulud	(5)	0	70 000
KOKKU ÄRITULUD		0	70 000
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		315	0
Mitmesugused tegevuskulud		11	12
Muud ärikulud		125	3 500
KOKKU ÄRIKULUD		451	3 512
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-451	66 488
Finantstulud			
Intressitulud		0	0
Kokku			
Finantskulud			
Intressikulud		0	0
Kahjum valuutakursi muutustest		0	0
Kokku		0	0
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		-451	66 488
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		-451	66 488

Rahavoogude aruanne

Aastaruande lisad lehekülgedel 10-13 on raamatupidamise aastaruande lahutamatud osad.

Äritegevusest tulenevad rahavood	2006	2007
Puhaskasum (-kahjum)	-451	66 488
Korrigeerimised:		
Muud lühiajalised nõuded	-155	-69 975
Hankijate võlgnevuse muutus	0	3 500
Muude lühiajaliste võlgade muutus	-118 984	0
Kokku raha sissetulek äritegevusest	-119 590	13
 Materiaalse põhivara soetamine	 118 984	 0
Kokku rahavood investeeringutest	118 984	0
 Kokku rahavood finantseerimisest	 0	 0
 RAHAVOOG KOKKU	 -606	 13

Omakapital

Osakapitali moodustab üks osa summas 40 000 krooni.

	2 006	2007
Osakapital	40 000	40 000
Eelmiste per. jaotamata kasum	-491	-942
Aruandeaasta kasum	-451	66 488
Kokku omakapital	39 058	105 546

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Arvestuse korraldamisel ja käesoleva aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamise tava nõuetest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljastatud juhendid. Aastaaruande koostamisel on teostatud nõutavad inventuurid ja sooritatud vastavad korrigeerimis- ja lõpukanded. 2007. aastal kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Tütarettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarvõtte hääleõiguslikest aktsiastest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarvõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtte tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarvõtte hääleõiguslikest aktsiastest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarvõtte tegevus- ja finantspoliitikat. Tütarettevõtte tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütaretvõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarvõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena .

Sidusettevõtted

Sidusettevõte on ettevõte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiastest või osadest.

Investeeringud sidusettevõttesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Omavahelised 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 sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi – sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit

Konsolideerimine

Konsolideeritud aruannet koostatud ei ole, kuna Fidoinvest OÜ bilansimaht ja käive jäävad alla Raatupidamise seaduse §29 lg. 3 sätestatud alampiiri.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvad nõudesummad on kajastatud kuluna. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Fidoinvest OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud ja tulud on periodiseeritud tekkepõhiselt arvestades nende seotust aruandeaasta tegevusega.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara koosneb piiramatult ja piiratud kasutusega materiaalsest põhivarast. Masinad ja seadmed, tööriistad, sisseseade ja muu inventar on piiratud kasutusega materiaalne põhivara.

Materiaalse põhivarana arvestatakse üle üheaastase kasutusajaga varasid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni. Väiksema soetusmaksumusega varad on kuluks kantud nende kasutuselevõtmisel.

Kui materiaalse põhivara realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, tuleb vara bilansis näidata realiseerimismaksumuses. Allahindlussumma näidatakse kuluna. Materiaalse põhivara müügist saadud kasum või kahjum kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes äritulus või -kuludes.

Materiaalse põhivara amortiseerimisperioodiks on loetud vara eeldatav kasulik kasutusiga ning amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil. Põhivarade amortisatsiooninormid on :

masinate ja seadmete amortisatsioonimäär on 10%,

muu inventari ja sisseseadme amortisatsioonimäär on 20%.

Lisa 2 Muud lühiajalised nõuded

Lühiajaliste nõuetena on kajastatud lühiajaline laen summas 70000 krooni ja nõuded aruandvate isikute vastu

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2006	31.12.2007
Tütarettevõtete aktsiad ja osad (lisa 6)	88 137	88 137
Sidusettevõtete aktsiad ja osad (lisa 6)	30 847	30 847
Muud pikaajalised nõuded	39 000	39 000
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	157 984	157 984

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

Võlgnevus summas 118984 EEK kujutab endast võlgnevust aruandvale isikule tütar- ja sidusettevõtte omakapitali sissemaksete eest.

Lisa 5 Muud äritulud

Muude ärituludena on kajastatud nõude ostust ja müügist tekkinud kasum summas 70000 krooni

Lisa 6 Tütar- ja sidusettevõtted

2007. a omas OÜ Fidoinvest osalusi järgmistes sidusettevõtetes:

	Fidoinvest	SNB Ukraina	KOKKU
Asukoht	Ukraina	Ukraina	
Põhitegevusala	Kinnisvara- investeeringud,	Väikelaevaehit us	
Osaluse % 31.12.06	100%	35%	
Osaluse bilansiline väärtus 31.12.06	88 137	30 847	118 984
Omandatud osalused			
Omandatud osaluse %	0%	0%	
Omandatud osaluse soetusmaksumus	0	0	0
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum	0	0	0
Osaluse % 31.12.07	100%	35%	
Osaluse bilansiline väärtus 31.12.07	88 137	30 847	118 984

Kasumi jaotamise ettepanek

Fidoinvest OÜ jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 31.12.2006	-942 krooni
2007. a. Puhaskasum	66488 krooni
Kokku jaotamata kasum	65546 krooni

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jätta jaotamata kasum reservi.

Andrei Haritonov
Juhatuse esimees

Juhatuse allkirjad 2007.a. majandusaastaruandele

Juhatus on koostanud 2007. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaruande. Majandusaastaruanne, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust, on läbi vaadatud ja heaks kiidetud.

Andrei Haritonov juhatusesimees

30.06.2008

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Fidoinvest (registrikood: 10844526) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Andrei Haritonov (Juhatuse liige) - kinnitanud 01.10.2008