

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ FOOKUS-K**registrikood: 10281879**

tänava/talu nimi, Vabaduse väljak 5
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihnumber: 10141

maakond: Harju maakond

telefon: +3727305904

faks: +3727305910

e-posti aadress: fred@montecarlo.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osaühing Fookus-K tegevusalaks on kinnisvara üürileandmine ja käitlus.

Osaühingu juhatus koosneb kolmest liikmest ja 2009.a. juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Palgalisi töötajaid 2009.a. osaühingus ei olnud.

Ettevõtte põhitegevust iseloomustavad suhtarvud ja nende arvutamine:

	2009	2008
1. Käibe ärirentaablus (ärikasum/müügitulu*100)	114,9%	38,9%
2. Käibe puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu*100)	103,6%	27,2%
3. Maksevõimekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,20	0,43
4. Võlakordaja (koguvõlg/koguvara)	0,39	0,44

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Osaühing Fookus-K juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

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

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18	129 464	
Finantsinvesteeringud	5 906	6 069	
Nõuded ja ettemaksed	4 137 515	1 078 695	2
Kokku käibevara	4 143 439	1 214 228	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 775 311	5 116 411	3
Kokku põhivara	4 775 311	5 116 411	
Kokku varad	8 918 750	6 330 639	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 820 000	2 500 000	4
Võlad ja ettemaksed	641 264	299 154	5
Kokku lühiajalised kohustused	3 461 264	2 799 154	
Kokku kohustused	3 461 264	2 799 154	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 990 000	2 990 000	7
Kohustuslik reservkapital	28 000	2 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	513 485	26 673	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 926 001	512 812	
Kokku omakapital	5 457 486	3 531 485	
Kokku kohustused ja omakapital	8 918 750	6 330 639	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 859 183	1 887 965	8
Muud äritulud	1 397 531	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-736 661	-756 329	
Mitmesugused tegevuskulud	-42 370	-55 556	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-341 100	-341 100	3
Muud ärikulud	-124	0	
Ärikasum (-kahjum)	2 136 459	734 980	
Finantstulud ja -kulud	-210 458	-222 168	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 926 001	512 812	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 926 001	512 812	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 136 459	734 980	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	341 100	341 100	
Kokku korrigeerimised	341 100	341 100	3
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 058 820	-1 008 253	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	131 771	79 369	
Laekunud intressid	44	693	
Makstud intressid	0	-111 418	
Kokku rahavood äritegevusest	-449 446	36 471	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	320 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-500 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	320 000	-500 000	
Kokku rahavood	-129 446	-463 529	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	129 464	593 200	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-129 446	-463 529	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-207	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18	129 464	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	2 990 000	0	28 673	3 018 673
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			512 812	512 812
Muutused reservides		2 000	-2 000	0
31.12.2008	2 990 000	2 000	539 485	3 531 485
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 926 001	1 926 001
Muutused reservides		26 000	-26 000	0
31.12.2009	2 990 000	28 000	2 439 486	5 457 486

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuse alused

Osaühing Fookus-K 2009.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Osaühing Fookus-K kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Ehitiste parendustööd 5%

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuste müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks teenuse osutamine kliendile. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtetega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 737 445	1 056 514	
Muud nõuded	1 397 531	0	9
Ettemaksed	2 539	22 181	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	4 137 515	1 078 695	

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	11 176 258	11 176 258
Akumuleeritud kulum	-5 718 747	-5 718 747
Jääkmaksumus	5 457 511	5 457 511
Amortisatsioonikulu	-341 100	-341 100
31.12.2008		
Soetusmaksumus	11 176 258	11 176 258
Akumuleeritud kulum	-6 059 847	-6 059 847
Jääkmaksumus	5 116 411	5 116 411
Amortisatsioonikulu	-341 100	-341 100
31.12.2009		
Soetusmaksumus	11 176 258	11 176 258
Akumuleeritud kulum	-6 400 947	-6 400 947
Jääkmaksumus	4 775 311	4 775 311

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused kokku	2 820 000	2 820 000		
Laenukohustused kokku	2 820 000	2 820 000		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused kokku	2 500 000	2 500 000		
Laenukohustused kokku	2 500 000	2 500 000		

Saadud laenude alusvaluutaks on Eesti kroon ja intressimääraks 5%

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	143 643	30 047
Saadud ettemaksed	150 000	150 000
Käibemaksuvõlg	36 736	18 561
Intressivõlg	310 885	100 546
Kokku võlad ja ettemaksed	641 264	299 154

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

Maksimaalselt võimaliku dividendide suurus ning sellega sel juhul kaasneva tulumaksu-kohustuse suurus on toodud alljärgnevas tabelis.

	31.12.2009	31.12.2008
Jaotamata kasum	2439486	513485
Omanikele makstavate maksimaalsete dividendide summa	1927194	400193
Dividendidelt tasumisele kuuluv tulumaks	512292	113292

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	2 990 000	2 990 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 859 183	1 887 965
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 859 183	1 887 965
Kokku müügitulu	1 859 183	1 887 965
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Kinnisvara üürileandmine ja käitus	1 859 183	1 887 965
Kokku müügitulu	1 859 183	1 887 965

Lisa 9 Muud äritulud

(kroonides)

	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 397 531
Kokku muud äritulud	1 397 531

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

Osaühingu juhatus koosneb kolmest liikmest ja 2009.a. juhatuse liikmetele tasu ei makstud. Palgalisi töötajaid 2009.a. osaühingus ei olnud.

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-163	-10 690
Intressitulud	44	693
Intressikulud	-210 339	-211 964
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-207
Kokku finantstulud ja -kulud	-210 458	-222 168

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Alexela Entertainment AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	3 120 580	2 600 546
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	10 305	0

	2009	2008
	Kulud	Kulud
Emaettevõtja	210 034	211 964
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	305	0

Seotud osapooltelt saadud laenude alusvaluutaks on Eesti kroon ja intressimääraks 5%

2009.a.saadi laenu emaettevõttelt summas 310000 krooni ja teiselt samasse konsolideerimisgruppi kuuluvalt ettevõttelt 10000 krooni.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ FOOKUS-K (registrikood: 10281879) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHAN KOLK	Juhatuse liige	23.06.2010
URMAS PAST	Juhatuse liige	25.06.2010
RIA VÄRSI	Juhatuse liige	25.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	513 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 926 001
Kokku	2 439 486
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	97 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 342 486
Kokku	2 439 486

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	513 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 926 001
Kokku	2 439 486
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	97 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 342 486
Kokku	2 439 486

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1859183	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS Alexela Entertainment	10253624	Lemmatsi küla, Ülenurme vald, Tartu maakond, Eesti	2990000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7305904
Faks	+372 7305910
E-posti aadress	fred@montecarlo.ee