

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Fookus-Pookus OÜ

registrikood: 10937506

tänav a nimi, Kotzebue 9/11-21

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10412

telefon: +372 5516683

e-posti aadress: pelle@fookuspookus.ee

veebilehe aadress: www.fookuspookus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Tulumaks	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Fookus-Pookus asutati 2003.aastal. OÜ Fookus-Pookus põhitegevus on audiovisuaalse teenuse pakkumine ja tele-, filmi- ja muu vastava tehnika rent ning hooldus. OÜ Fookus-Pookus eesmärgiks on pakkuda täielikku tehnilist ja loomingulist lahendust telesaadete, filmide, reklaamklippide jne. tootmisel.

2011.a. osteti põhivara 15 tuhande euro eest. Müügitulu ja kasum stabiliseerusid võrreldes eelmise majandusaastaga. Tulevikus loodetakse kasvatada müüki välisklientidele ja suurendada klientide arvu Soomes ja mujal Euroopas.

Lähiaastate laiem eesmärk on osaleda ka hangetel ja arendada dokumentaalfilmide ja saadete tootmist tähelepanu pöörates eelkõige koostööle välispartneritega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	62 242	56 182	
Nõuded ja ettemaksed	44 361	21 054	2
Kokku käibevara	106 603	77 236	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 549	0	4
Materiaalne põhivara	33 442	37 901	5
Kokku põhivara	34 991	37 901	
Kokku varad	141 594	115 137	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	20 509	35 078	7
Sihtfinantseerimine	5 000	0	8
Kokku lühiajalised kohustused	25 509	35 078	
Kokku kohustused	25 509	35 078	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 616	33 070	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 657	44 177	
Kokku omakapital	116 085	80 059	
Kokku kohustused ja omakapital	141 594	115 137	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	147 609	139 444	10
Muud äritulud	1 180	1 083	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-67 334	-45 202	
Mitmesugused tegevuskulud	-21 114	-20 412	
Tööjõukulud	-6 077	-6 078	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 076	-10 486	5
Muud ärikulud	-103	-3 881	
Ärikasum (kahjum)	45 085	54 468	
Finantstulud ja -kulud	600	-97	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 685	54 371	
Tulumaks	-2 028	-10 194	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 657	44 177	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	45 085	54 468	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 076	10 486	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 179	3 726	5
Kokku korrigeerimised	7 897	14 212	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 047	-8 003	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 355	2 242	
Laekunud intressid	25	31	
Kokku rahavood äritegevusest	53 315	62 950	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 436	-4 175	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	12 000	4 500	5
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-1 250	0	4
Antud laenud	-21 000	0	13
Laekunud intressid	13	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 673	325	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-6 741	
Makstud intressid	0	-121	
Laekumised sihtfinantseerimisest	5 000	0	8
Makstud dividendid	-21 000	-15 978	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 582	-4 247	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21 582	-27 087	
Kokku rahavood	6 060	36 188	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	56 182	19 994	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 060	36 188	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	62 242	56 182	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	71 417	74 229
Aruandeaasta kasum (kahjum)			44 177	44 177
Makstud dividendid			-38 347	-38 347
31.12.2010	2 556	256	77 247	80 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)			43 657	43 657
Makstud dividendid			-7 631	-7 631
31.12.2011	2 556	256	113 273	116 085

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fookus-Pookus 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning rahaturufondide summat. Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega. Investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on kajastatud õiglases väärtuses. See tähendab, et investeering kajastatakse algselt tema soetusmaksumuses, milleks on omandamisel makstava tasu õiglane väärtus ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse muutustega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuete kajastamisel on korrigeeritud ebatõenäoliste nõuete summat ja vähendatud aruandeperioodi vastavat kulu.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi lähtuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	7

Transpordivahendid	7
Muu materiaalne põhivara	4

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et

- (a) ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele; ja
- (b) sihtfinantseerimine leiab aset.

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (maksumäär 21/79 netodividendina välja makstud summalt).

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse kasumiaruandes real "Tulumaks".

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. 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.

Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel kasumiaruandes, välja arvatud juhul, kui tulud ja kulud on tekkinud ühest ja samast või suurest hulgast sarnastest tehingutest, mis ei ole eraldi võetuna olulised, näiteks kasumid/kahjumid valuutakursi muutustest.

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Korrigeerivate sündmuste mõju kajastatakse lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinu asjaoludest.

Mittekorrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansisi ja kasumiaruandes, vaid avaldatakse lisades juhul, kui nad on olulised.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	16 560	17 436	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	750	77	3
Muud nõuded	23 844	2 582	
Laenu nõuded	23 557	2 557	
Intressinõuded	236	0	
Viitlaekumised	51	25	
Ettemaksed	3 207	959	
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 361	21 054	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		999		151
Üksikisiku tulumaks		93		93
Sotsiaalmaks		249		249
Töötuskindlustusmaksed		32		32
Intress				12
Ettemaksukonto jääk	750		77	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	750	1 373	77	537

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
12159527	OÜ FP Rent	Eesti	seadmete rent	0	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
OÜ FP Rent	0	1 250	0	0	299	0	1 549
Kokku	0	1 250	0	0	299	0	1 549

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
OÜ FP Rent	50	12.09.2011	1 250

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus		796	91 114	91 910	91 910
Akumuleeritud kulum		-747	-38 725	-39 472	-39 472
Jääkmaksumus		49	52 389	52 438	52 438
Ostud ja parendused	2 630	1 545		4 175	4 175
Amortisatsioonikulu	-362	-307	-9 817	-10 486	-10 486
Müügid			-8 226	-8 226	-8 226
31.12.2010					
Soetusmaksumus	2 630	2 341	71 566	76 537	76 537
Akumuleeritud kulum	-362	-1 054	-37 220	-38 636	-38 636
Jääkmaksumus	2 268	1 287	34 346	37 901	37 901
Ostud ja parendused			15 436	15 436	15 436
Amortisatsioonikulu	-394	-386	-8 295	-9 075	-9 075
Müügid			-10 820	-10 820	-10 820
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 630	1 544	75 330	79 504	79 504
Akumuleeritud kulum	-756	-643	-44 663	-46 062	-46 062
Jääkmaksumus	1 874	901	30 667	33 442	33 442

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	12 000	4 500
Muud masinad ja seadmed	12 000	4 500
Kokku	12 000	4 500

Aruandeaastal kanti maha täielikult amortiseerunud põhivara soetusväärtuses 796 eurot.

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
--	------	------

Kasutusrendikulu	3 917	347
------------------	-------	-----

Kasutusrendileping lõpetati aruandeaastal.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 400	5 904	
Võlad töövõtjatele	320	320	
Maksuvõlad	1 373	537	3
Muud võlad	11 416	28 317	
Dividendivõlad	11 392	28 315	
Muud viitvõlad	24	2	
Kokku võlad ja ettemaksed	20 509	35 078	

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kultuurkapital	0	5 000	5 000
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		5 000	5 000
Kokku sihtfinantseerimine		5 000	5 000

2011.a. saadi Kultuurkapitalilt 5 000 eurot populaarteadusliku lühidokumentaalfilmi "Pöide" tootmiseks.

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osaühingu vaba omakapital oli 31.12.2011 113 273€, osanikul on võimalik välja maksta dividendidena 89 486€, millega kaasneks dividendide tulumaksukohustus 23 787€.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	99 307	76 619
Soome	47 902	56 434
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	400	6 391
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	147 609	139 444
Kokku müügitulu	147 609	139 444
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Audiovisuaalne teenus	147 609	138 626
Muud	0	818
Kokku müügitulu	147 609	139 444

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	4 522	4 522
Sotsiaalmaksud	1 555	1 556
Kokku tööjõukulud	6 077	6 078
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	7 631	2 028	38 347	10 194
Kokku	7 631	2 028	38 347	10 194

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõttjad	21 236	240	0	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütaretevõtjad	1 980	32 447	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 522	4 522

2011.a. omandas OÜ Fookus-Pookus osaluse tütaretevõttes OÜ FP Rent. Majandustegevuse käivitamiseks anti tütaretevõttele laenu 21 000 eurot. Laenu jääk seisuga 31.12.2011 oli 21 000 eurot ja intressivõlg 236 eurot.

Muid soodustusi ning potentsiaalseid kulusid juhtkonnale liikmetele pole ette nähtud.

Aruande digitaalallkirjad

Fookus-Pookus OÜ (registrikood: 10937506) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PELLE VELLEVOOG	Juhatuse liige	13.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 616
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 657
Kokku	113 273
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	83 273
Kokku	113 273

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	146014	98.92%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pelle Vellevoog	37504120300	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5516683
E-posti aadress	pelle@fookuspookus.ee
Veebilehe aadress	www.fookuspookus.ee