

01-07-2005

14 l.

Elo Matsi

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus **1. jaanuar 2004**
Aruandeaasta lõpp **31. detsember 2004**

Ärinimi	Osaühing Fookus-K
Äriregistri kood	10281879
Aadress	Vabaduse väljak 5 Tallinn 10141
Telefon	372 730 5904
Faks	372 730 5910
Põhitegevusala	Ehitiste haldamine ja rentimine
Tegevjuht	Juhan Kolk
Audiitor	Audiitorbüroo ELSS AS

Lisatud dokumendid

1. Audiitori järeldusotsus
2. Osanike nimekiri

01-07-2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Materiaalse põhivara liikumine.....	10
Lisa 2. Maksuvõlad.....	10
Lisa 3. Müügitulu.....	10
Lisa 4. Tehingud seotud osapooltega.....	11
Juhatuse liikmete allkirjad 2004. majandusaasta aruandele.....	12
Audiitori järeldusotsus	13
Osanike nimekiri.....	14



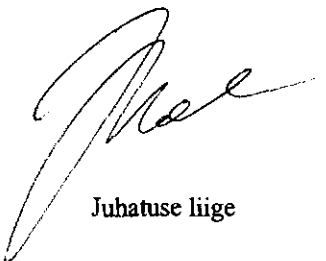
Juhatuse liige

01-07-2005

Tegevusaruanne

Osäühing Fookus-K tegevusalaks on ehitiste rentimine ja haldamine.

Osäühingu juhatus koosneb kolmest liikmest ja 2004.a. juhatuse liikmetele tasu ei makstud.
Palgalisi töötajaid 2004.a. osäühingus ei olnud.



Juhatuses liige

Raamatupidamise aastaaruanne

01-07-2005

Juhatuse 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.

Juhan Kolk juhatuses liige

Urmas Past juhatuses liige

Ria Värsi juhatuses liige

12.05.2005

12.05.2005

12.05.05.a.

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 31.05.2005
Signature/allkiri.....
Auditoribüroo ELSS AS

Bilanss

01-07-2005 kroonides

AKTIVA

31.12.2004 31.12.2003

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod		12 383	1 236
Muud nõuded		496 978	375 175
Nõuded emaettevõtja ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu	Lisa 4	496 978	375 175
KÄIBEVARA KOKKU		509 361	376 411

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 1	6 480 811	6 821 911
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		11 176 258	11 176 258
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		76 000	76 000
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		18 400	18 400
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)		-4 789 847	-4 448 747
PÕHIVARA KOKKU		6 480 811	6 821 911
AKTIVA KOKKU		6 990 172	7 198 322

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlad tarnijatele		122 602	116 242
Muud lühiajalised võlad		4 608 266	4 734 576
Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	Lisa 4	4 608 266	4 734 576
Maksuvõlad	Lisa 2	19 157	21 012
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		4 750 025	4 871 830

KOHUSTUSED KOKKU

4 750 025 4 871 830

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	2 990 000	2 990 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-663 508	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-86 345	-663 508
KOKKU OMAKAPITAL	2 240 147	2 326 492
PASSIVA KOKKU	6 990 172	7 198 322

Initialed for identification purposes only
Alldijastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 31.05.2005
Signature/alkiri.....
Auditoribüroo ELSS AS

01-07-2005

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

		2004	2003
Müügitulu	Lisa 3	1 253 637	1 271 350
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 013 291	1 021 456
Muud tegevuskulud		41 935	170 924
Põhivara kulum ja väärtuse langus		341 100	894 096
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-142 689	-815 126
FINANTSTULUD JA -KULUD		56 344	151 618
kasum valuutakursi muutusest		56 344	151 618
KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST		-86 345	-663 508
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-86 345	-663 508

For identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev..... 31.05.2005.....
 Signature/alkiri.....
 Auditoribüroo ELSS AS

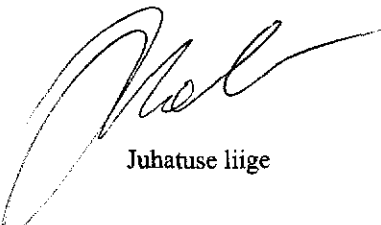
Omakapitali muutuse aruanne

01-07-2005

kroonides

	2004	2003
Osakapital		
Aasta algul	2 990 000	2 990 000
Osakapitali vähendamine	0	-1 957 404
Osakapitali suurendamine	0	1 957 404
Osade arv	1	1
Nimiväärtus aasta algul	2 990 000	2 990 000
Aasta lõpus	2 990 000	2 990 000
Osade arv	1	1
Nimiväärtus aasta lõpus	2 990 000	2 990 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		
Aasta algul	0	-1 675 957
Suurenemine(kasum,kahjum)	-663 508	-281 447
Osakapitali vähendamine	0	1 957 404
Aasta lõpus	-663 508	0
Aruandeaasta kasum		
Aasta algul	-663 508	-281 447
Eelmiste perioodide kasumisse	663 508	281 447
Aruandeaasta kasum	-86 345	-663 508
Aasta lõpus	-86 345	-663 508
Omakapital kokku		
Aasta algul	2 326 492	1 032 596
Aasta lõpus	2 240 147	2 326 492

Intended for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev.....31.05.2005.....
 Signature/alkiri.....
 Auditorbüroo ELSS AS


 Juhatuse liige

Rahavoogude aruanne

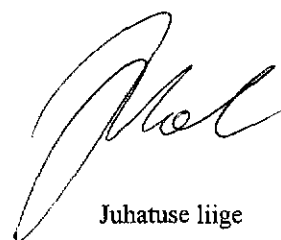
01-07-2005

Kaudne meetod

kroonides

	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	-86 345	-663 508
Korrigeerimised (+/-)		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	341 100	894 096
Intressitulu	-34	-9
Valuutakursi muutuste mõju	-56 310	-151 609
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	198 411	78 970
Muud nõuded (+/-)	-121 803	-127 094
Maksuvõlad (+/-)	-1 855	6 016
Võlgnevus tarnijatele (+/-)	6 360	30 347
Intresside laekumised	34	9
Põhitegevuse genereeritud raha	81 147	-11 752
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	81 147	-11 752
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Osakapitali suurendamine	0	1 957 404
Laenude tagasimaksmine	-70 000	-1 950 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-70 000	7 404
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	11 147	-4 348
RAHA ALGJÄÄK	1 236	5 584
RAHA LÕPPJÄÄK	12 383	1 236

... for identification purposes only
 Auditi alustatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev... 21.05.2005
 Signature/allkiri...
 Auditoribüroo ELSS AS


 Juhatuse liige

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

01-07-2005

Arvestuse alused

Osaühing Fookus-K 2004.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.

Arvestuspõhimõtete muutmine

2004.a. suurendati põhivarana arvele võetud parendustööde kulusse kandmise aega 20 aastani, mis vähendas põhivara kulumit aastas 552 996 krooni võrra.

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:

- | | |
|--------------------------|-------------|
| - masinad ja seadmed | 33 % aastas |
| - tööriistad ja inventar | 33 % aastas |
| - ehitised | 5 % aastas |

Maad ei amortiseerita.

Välisvaluutas toimunud tehingute kirjeldamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2004.a. on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluuta-tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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. Intrassitulu 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.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Alkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 31.05.2005.....
Signature/allkiri.....
Auditoribüroo ELSS AS


Juhatuse liige

Lisa 1. Materiaalse põhivara liikumine

01-07-2005

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	11 176 258	76 000	18 400	11 270 658
Soetusmaksumus 31.12.2004	11 176 258	76 000	18 400	11 270 658
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	4 354 347	76 000	18 400	4 448 747
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	341 100	0	0	341 100
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	4 695 447	76 000	18 400	4 789 847
Jääkmaksumus 31.12.2003	6 821 911	0	0	6 821 911
Jääkmaksumus 31.12.2004	6 480 811	0	0	6 480 811

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli osaühing Fookus-K raamatupidamises seisuga 31.12.2004.a. arvel soetusmaksumuses 94,4 tuh. kr. väärtuses. 31.12.2003.a. seisuga oli täielikult amortiseerunud põhivara raamatupidamises arvel 94,4 tuh. kr. väärtuses.

Põhivarana on arvele võetud rendipindadel tehtud parendustööd summas 11 176 258 krooni, mis kantakse kulusse 20 aasta jooksul.

Lisa 2. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

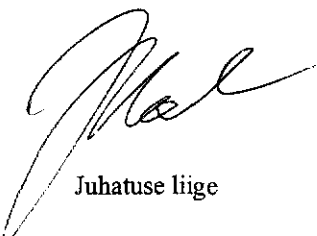
	31.12.2004	31.12.2003
Maksuliik	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	19 157	21 012
Kokku	19 157	21 012

Lisa 3. Müügitulu

	2004	2003
Müügitulu	1 253 637	1 271 350
sh. renditulu	240 000	240 000
kommunaalteenused	1 013 637	1 031 350

Kogu müügitulu saadi Eestis.

Initialed for Identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev..... 01.05.2005.....
 Signature/allkiri.....
 Auditoribüroo ELSS AS


 Juhatuse liige

Lisa 4. Tehingud seotud osapooltega.

Osaühing Fookus-K tehingud teenuste ja kaupade osas 2004.a seotud osapooltega:

01-07-2005

Müük	2004	2003
AS MC Kasiinod	1 253 637	1 271 350
Kokku	1 253 637	1 271 350

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

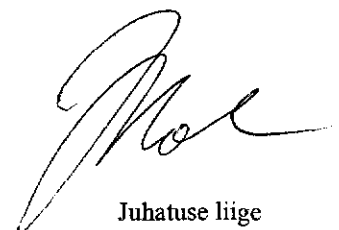
Saldod seotud osapooltega:

Lühiajalised nõuded	31.12.2004	31.12.2003
AS MC Kasiinod	496 978	375 175
Kokku	496 978	375 175

Saldod seotud osapooltega 31.12.2004.a

Lühiajalised kohustused	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Laen AS Alexela Entertainment	4 608 266	0%	31.12.2005
Kokku			

initialed for identification purposes only
 Ailkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev..... 31.05.2005
 Signature/alkiri.....
 Auditoribüroo ELSS AS


 Juhatuse liige

01-07-2005

Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaastaruandele

Osaühing Fookus-K juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja majandusaasta aruande.

Juhan Kolk

juhatuse liige



12.05.2005

Urmas Past

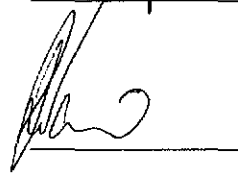
juhatuse liige



12.05.2005.c

Ria Värsi

juhatuse liige



12.05.05.c

01-07-2005

**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ FOOKUS-K OSANIKELE**

Oleme kontrollinud OÜ Fookus-K raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2004, perioodi 01.01.2004 - 31.12.2004 kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali muutuste aruannet ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004.a. majandustulemuseks 86 345 krooni kahjumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004 .a. 6 990 172 krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega õigesti ja õiglaselt OÜ Fookus-K finantsseisundit seisuga 31.12.2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tartus 31. mail 2005

Audiitorbüroo ELSS AS

Enn Leppik
vannutatud audiitor

Margit Leppik
vannutatud audiitor

Vanemuise 21A - 51014 TARTU

Tel. : 7 301 330 - Fax : 7 301 333 - www.elss.ee

Tallinna kontor: Laki 26 - 12915 Tallinn, telefon 6 516 605

Reg. kood 10213441

AUDIITORBÜROO ELSS AS, NEXIA INTERNATIONAL ESINDAJA

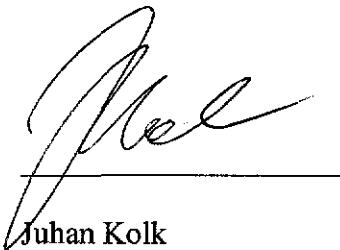
01-07-2005

OÜ Fookus-K

Registrikood 10281879, asukohaga Tallinn, Vabaduse väljak 5

Osanike nimekiri seisuga 12.05.2005.a.

AS Alexela Entertainment, registrikoodiga 10253624 ja asukohaga Lemmatsi küla, Ülenurme vald, Tartumaa. Osa nimiväärtus 2 990 000.- krooni, 100% osa, mis annab 29 900 häält.



Juhan Kolk
OÜ Fookus-K
Juhatuse liige