

ANDMED VASTAVAD

APRITI ANDMETELE

08-01-2004

Imbi Hunt

14985
Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

02.07.2003

83

.....17.....
M. Juhane

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 1. jaanuar 2002
Aruandeaasta lõpp: 31. detsember 2002

Ärinimi:	Osaühing Fookus-K
Äriregistri kood	10281879
Aadress:	Vabaduse väljak 5 Tallinn
Telefon:	07 305 904
Faks:	07 305 910
Põhitegevusala:	Ehitiste haldamine ja rentimine
Tegevjuht:	Juhan Kolk
Audiitorkontroll:	Rimess MRI – Eva Veinberg

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02.07.2003

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1.....	6
Omakapitali muutuse aruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine.....	10
Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....	10
Lisa 4. Realiseerimise netokäive.....	11
Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega.....	11
Lisa 6. Bilansijärgsed sündmused.....	12
Audiitori järeldusotsus.....	13
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	14

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02.07.2003

Tegevusaruanne

Osaühing Fookus-K tegevusalaks on ehitiste rentimine ja haldamine.

Osaühingu juhatus koosneb kolmest liikmest ja 2002.a. juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.
Palgalisi töötajaid 2002.a. osaühingus ei olnud.



Juhatuse deklaratsioon

OÜ Fookus-K juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneshid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aastaaruande koostamispäeva 08.05.2003 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Fookus-K jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2002.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 08. mail 2003.a

Juhan Kolk

juhatuse esimees

Urmas Past

juhatuse liige

Ria Värsi

juhatuse liige

87

Bilanss

kroonides

AKTIVA

31.12.2002 31.12.2001

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	5 584	4 574
Nõuded konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu	Lisa 5	248 081	594 376
Nõuded ematettevõtjatele ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtetele		248 081	594 376
KÄIBEVARA KOKKU		253 665	598 950

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 2	7 716 007	8 616 239
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		11 176 258	11 176 258
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		76 000	76 000
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		18 400	18 400
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-3 554 651	-2 654 419
PÕHIVARA KOKKU		7 716 007	8 616 239
AKTIVA KOKKU		7 969 672	9 215 189

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Kohustused konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu		6 836 185	7 761 509
Võlad ematettevõtjatele ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtetele	Lisa 5	6 836 185	7 761 509
Maksuvõlad	Lisa 3	14 996	14 257
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		85 895	125 380
Muud viitvõlad		85 895	125 380
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		6 937 076	7 901 146
KOHUSTUSED KOKKU		6 937 076	7 901 146

OMAKAPITAL

Aktiivkapital või osakapital nominaalväärtuses		2 990 000	2 990 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-1 675 957	-1 076 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-281 447	-599 530
KOKKU OMAKAPITAL		1 032 596	1 314 043
PASSIVA KOKKU		7 969 672	9 215 189

Ükskirjastatud identifitseerimiseks

kuupäev: 13.06.03

Ükskiri: [signature]

REMISS

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02.07.2003

Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides	
		2002	2001
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 4	1 361 900	1 429 825
ÄRITULUD KOKKU		1 361 900	1 429 825
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		858 464	840 036
Mitmesugused tegevuskulud		49 899	137 024
Kulum		900 232	925 248
põhivara kulum ja väärtuse langus		900 232	925 248
Muud ärikulud		117	0
ÄRIKULUD KOKKU		1 808 712	1 902 308
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-446 812	-472 483
FINANTSTULUD		165 365	2 536
kasum valuutakursi muutusest		165 324	2 157
muud intressi- ja finantstulud		41	379
FINANTSKULUD		0	129 583
kahjum valuutakursi muutustest		0	129 583
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-281 447	-599 530
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		-281 447	-599 530
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-281 447	-599 530

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 12.06.03

Allkiri: [Signature]

RIMESS

[Signature]

Omakapitali muutuse aruanne

02.07.2003

	Osa- kapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	kroonides Kokku
Seisuga 01.01.01	2 990 000	0	0	-616 949	-459 478	1 913 573
Eelmise perioodi kasum				-459 478	459 478	
2001.a. kasum					-599 530	
Seisuga 31.12.01	2 990 000	0	0	-1 076 427	-599 530	1 314 043
Seisuga 01.01.02	2 990 000	0	0	-1 076 427	-599 530	1 314 043
Eelmise perioodi kasum				-599 530	599 530	
2002.a. kasum					-281 447	
Seisuga 31.12.02	2 990 000	0	0	-1 675 957	-281 447	1 032 596

Vastavalt osahing Fookus-K põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 2 990 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 11 960 000 krooni.

Altkirjastatud identifitseerimiseks

kuupäev: 12.06.03

allkiri: [signature]

RIMESS

[signature]

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

02.07.2003

kroonides

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2002	2001
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	-281 447	-599 530
Korrigeerimised (+/-)		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	900 232	925 248
Intressitulu	-41	-379
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	618 744	325 339
Nõuded konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu (+/-)	346 295	-120 700
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	0	600
Maksuvõlad (+/-)	739	49 862
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-39 485	34 324
Põhitegevuse genereeritud raha	926 293	289 425
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	926 293	289 425
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Intresside laekumised	41	379
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	41	379
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	0	3 655 320
Laenude tagasimaksmine	-925 324	-3 954 153
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-925 324	-298 833
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	1 010	-9 029
RAHA ALGJÄÄK	4 574	13 603
RAHA LÖPPJÄÄK	5 584	4 574

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 12.06.03

Allkiri: [Signature]

RIMESS

[Signature]

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02.07.2003

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

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 8 % aastas

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

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.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Ümberklassifitseerimine

Seoses alates 01.01.2003.a. kehtivas raamatupidamise seaduses toimunud bilansiskeemi muudatustega OÜ Fookus-K 2001.a. algbilansis on alltoodud saldod ümberklassifitseeritud järgmiselt:

Bilansikirje	algsaldo	Korrigeerimine	Korrigeeritud saldo
Nõuded ostjate vastu	594 376	-594 376	0
Nõuded emattevõtjatele ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtetele	0	+594 376	594 376

Kirjastatud identifitseerimiseks

kuupäev: 12.06.03

allkiri: [signature]

RIMESS

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02.07.2003

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2002	2001
Sularaha kassades	492	492
Pangakontod EEK	5 092	4 082
Valuutakontod pangas	0	0
Kokku	5 584	4 574

Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001	11 176 258	76 000	18 400	0	0	11 270 658
Soetamine						0
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt						0
sh kapitalirendiga						0
Müük (-)						0
Mahakandmine (-)						0
Soetusmaksumus 31.12.2002	11 176 258	76 000	18 400	0	0	11 270 658
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	2 566 155	71 060	17 204	0	0	2 654 419
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	894 096	4 940	1 196			900 232
Müüdud põhivara kulum (-)						0
Mahakantud põhivara kulum (-)						0
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	3 460 251	76 000	18 400	0	0	3 554 651
Jääkmaksumus 31.12.2001	8 610 103	4 940	1 196	0	0	8 616 239
Jääkmaksumus 31.12.2002	7 716 007	0	0	0	0	7 716 007

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) osaühing Fookus-K raamatupidamises seisuga 31.12.2002.a. arvel soetusmaksumuses 94,4 tuh. kr. väärtuses. 31.12.2001.a. seisuga täielikult amortiseerunud põhivara raamatupidamises arvel ei olnud.

Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2002		31.12.2001	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	14 996		14 257
Kokku	0	14 996	0	14 257

Ilkijastatud identifitseerimiseks

kuupäev: 12.06.03

lkiri:

RIMESS

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02.07.2003

Lisa 4. Realiseerimise netokäive

	2002	2001
Realisatsioon	1 361 900	1 429 825
Kogu realisatsioon toimus Eestis.		

Lisa 5. 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.

Osatühing Fookus-K tehingud teenuste ja kaupade osas 2002.a seotud osapooltega:

	Ostud	Müügid
AS MC Kasiinod	0	766 900
AS Monte Carlo	0	595 000
	0	1 361 900

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

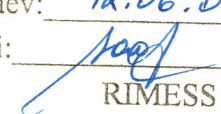
Saldod seotud osapooltega:

Lühiajalised nõuded	31.12.2002	31.12.2001
AS MC Kasiinod	120 831	101 126
AS Monte Carlo	127 250	493 250
	248 081	594 376

Saldod seotud osapooltega 31.12.2002.a

Lühiajalised kohustused	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Laen AS Alexela Entertainment	6 836 185	0	31.12.2003
Kokku	6 836 185		

Seotud osapooltelt saadud ja tagastatud laenud

	Saadud laenud	Tagastatud laenud
AS Alexela Entertainment	0	925 324
Allkirjastatud identifitseerimiseks	0	925 324
Kuupäev:	12.06.03	
Allkiri:		
	RIMESS	

OÜ Fookus-K 2002 majandusaasta aruanne
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02.07.2003

Lisa 6. Bilansijärgsed sündmused

Osaühing Fookus-K ainuosaniku AS Alexela Entertainment 27.05.2003.a. otsusega on vähendatud osakapitali kahjumi katteks 1 957 404 krooni võrra ja suurendatud osakapitali 1 957 404 krooni võrra, viimaks omakapili suurust kooskõlla Äriseadustiku nõuetega.

* Määratud identifitseerimiseks

Alpaeve: 19.06.03

Kiri: [signature]

RIMESS



02.07.2003

RIMESS MRI OÜ
Uus-Tatari 25 / Veerenni 13
10134 Tallinn
Tel: +372 612 0420
Fax: +372 612 0421E-mail: rimess@rimess.ee
Internet: www.rimess.eeReg. nr 10384467
KMKR nr. EE100086678

Osaühing Fookus-K Audiitori järeldusotsus

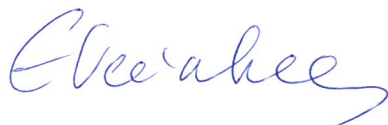
Oleme kontrollinud OÜ Fookus-K 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et 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 arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2002.a. bilansi mahuks 7 969 672 krooni ja finantstulemuseks 281 447 krooni kahjumit kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Fookus-K majandusaasta kahjumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a.

Juhime Teie tähelepanu asjaolule, et äriühingus on omakapital vähenenud alla Äriseadustiku § 222 nimetatud aktsiakapitali suuruse ning edaspidises peavad aktsionärid oma tegevuses juhinduma aastaaruande lisas nr. 6 toodud otsusest.

Tallinn, 12. juuni 2003.a.



Eva Veinberg
Vannutatud audiitor

96
OÜ Fookus-K 2002 majandusaasta aruanne
Käima Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02.07.2003

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Osaühing Fookus-K juhatus teeb ettepaneku katta 2002 majandusaasta kahjum summas 281.447 krooni tulevaste perioodide kasumi arvelt.

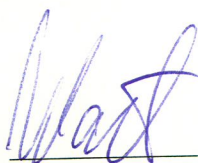


Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02.07.2003

.....

OÜ Fookus-K
(Vabaduse väljak 5, Tallinn; reg 10281879)
osanike nimekiri 26.06.2003

1. AS Alexela Entertainment, registrikoodiga 10253624 ja asukohaga Lemmatsi küla, Ülenurme vald, Tartumaa. Osa nimiväärtus: 2 990 000.- krooni, 100% osa, mis annab 29900 häält.



Urmas Past
OÜ Fookus-K
juhatuse liige

98

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

02.07.2003

OÜ Fookus-K
(Vabaduse väljak 5, Tallinn; reg 10281879)
ainuosaniku otsus

Tartus,

26.06.03

OÜ Fookus-K ainuosanik AS Alexela Entertainment, mida esindab juhatuse liige Urmas Past, otsustas:

kinnitada OÜ Fookus-K 2002.a majandusaasta aruanne juhatuse poolt esitatud kujul, kahjumiga 281 447.- (kakssada kaheksakümmend üks tuhat nelisada nelikümmend seitse) krooni;



Urmas Past
AS Alexela Entertainment
juhatuse liige

Osaühing Fookus-K juhatus on koostanud 2002. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "26" 2003.a. osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Juhan Kolk

juhatuse esimees

Urmas Past

juhatuse liige

Ria Värsi

juhatuse liige