

Fonda Invest OÜ
01.01.2006-31.12.2006 majandusaasta aruanne

Viru Maakohus
registriosakond

27. 06. 2007

LÄBI VAADATUD

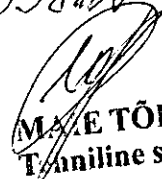
16 -01- 2008

SISSE TULNUD
nr.33812...

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi:
Registrikood:
Aadress:
Telefon:
Audiitor:
Majandusaasta algus:
Majandusaasta lõpp:
Lisatud dokumendid:

Fonda Invest OÜ
10820612
Puiestee 13-17, Sõmeru, Lääne-Virumaa
5134912
Margit Kesküla
01.01.2006
31.12.2006
audiitori järeldusotsus
kasumi jaotamise ettepanek


MAIRE TÕEVÄLI
Tähtiline sekretär

skannitud

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Materiaalne põhivara	11
Lisa 2. Kapitali- ja kasutusrent	12
Lisa 3. Laenukohustused	13
Lisa 4. Maksud	13
Lisa 5. Müügitulu	13
Lisa 6. Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 7. Müüdud toodangu kulud	14
Lisa 8. Seotud osapooled	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Majandusaasta aruande allkirjad	16

Juhatuse liige: _____

Tegevusaruanne

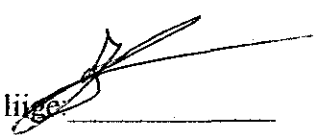
Fonda Invest OÜ põhitegevus on metsa ülestöötamine. 2006. a oli müügitulu 7406409,00 krooni.

Teenustööd tehti Eesti Vabariigis .

Ettevõtte ostis 2006.a. 600000.00 krooni maksva põhivahendi, milleks oli metsalõikustraktori uus lõikepea. Ost osutus vajalikuks, kuna traktori vana lõikepea vajas pidevalt remonti ja nõudis tagavaraosasid, samuti põhjustas see tööseisakuid.

Ettevõttel on eesmärk 2007 a. tegutseda jätkuvalt põhitegevuse valdkonnas. Kuna Riigi Metsamajandamise Keskusega on sõlmitud raiete kompleksteenuse lepingud, siis ettevõttel tekkis vajadus osta metsaväljaveotraktor. Siiani on kasutatud selleks teiste ettevõtete teenuseid. 2007.a. alguses soetati kapitalirendi korras metsaväljaveotraktor ja samuti kapitalirendi korras soetati uus metsalõikustraktor ning ettevõtte müüs maha oma vana metsalõikustraktori. Ettevõtte on sõlminud metsa ülestöötamise teenuse osutamiseks lepingud Riigi Metsamajandamise Keskusega, mis tagavad töö mõlemale metsalõikustraktorile ja metsaväljaveotraktorile. Planeeritav raie maht on 50000 tihumeetrit.

Keskmine töötajate arv oli 6 ja brutopalk kogusummas oli 1 021965,00 krooni.

Juhatuses liige: 

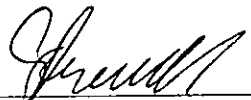
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

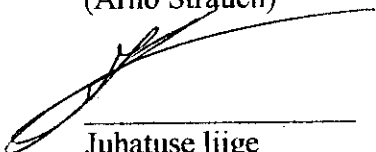
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Fonda Invest-I 2006.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

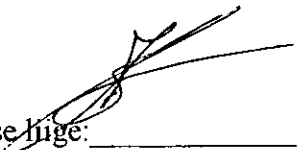
- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on Eesti hea raamatupidamise tava kohased;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Fonda Invest OÜ jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhatuse liige
(Arno Strauch)

Juhatuse liige
(Indrek Strauch)

Sõmeru, 28.03.2007



Juhatuse liige:

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha		119643	38160
Nõuded ja ettemaksed		1185002	190330
Varud		12364	49036
Bioloogilised varad		100000	
Käibevara kokku		1417009	277526
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1	2315414	1793216
Põhivara kokku		2315414	1793216
VARAD KOKKU		3732423	2070742
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3	1613837	2055605
Võlad ja ettemaksed	4,6	1539435	286512
Lühiajalised kohustused kokku		3153272	2342117
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	3	24199	62799
Pikaajalised kohustused kokku		24199	62799
KOHUSTUSED KOKKU		3177471	2404916
Omakapital			
Osakapital		140000	140000
Kohustuslik reservkapital		3500	3500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-477674	-396262
Aruandeaasta kasum		889126	-81412
OMAKAPITAL KOKKU		554952	-334174
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3732423	2070742

Juhatusel liige:

Kasumiaruanne [SKEEM 2]

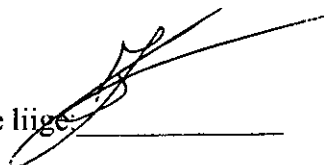
	2006	2005
Müügitulu	7406409	2618867
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-6868509	-2640253
Brutokasum	537900	-21386
Muud äritulud	400000	
Muud ärikulud	-31057	-12706
Ärikasum (kahjum)	906843	-34092
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud	-18000	-47382
Muud finantstulud ja -kulud	283	62
Finantstulud ja -kulud kokku	-17717	-47320
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	889126	-81412

Juhatuses liige

Rahavoogude aruanne

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	889126	-81412
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	819743	487650
Kahjum põhivara müügist	-400000	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-994672	-142832
Varude muutus	36672	74958
Bioloogilise vara muutus	-100000	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	952923	937840
Kokku rahavood äritegevusest	1203792	1276204
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-1452958	-900000
Materiaalse põhivara müük	600000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-852958	-900000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-269351	-461130
Osakapitali sissemaksed		100000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-269351	-361130
Rahavood kokku	81483	15074
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38160	23086
Raha ja raha ekvivalentide muutus	81483	15074
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	119643	38160

Juhatuse liige



**Omakapitali muutuste
aruanne**
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	40000	3500	44506	-440768	-35276
2004.a kasumi jagamine	0	0	-440768	440768	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	-81412	-81412
Emiteeritud osakapital	100000	0	0	0	100000
Saldo seisuga 31.12.2005	140000	3500	-396262	-81412	-33417
2005. a kasumi jagamine	0	0	-81412	81412	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	824126	824126
Saldo seisuga 31.12.2006	140000	3500	-477674	824126	48995

Juhatuse liige _____

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

Fonda Invest OÜ 2006. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses. Seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

a. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

b. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

c. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

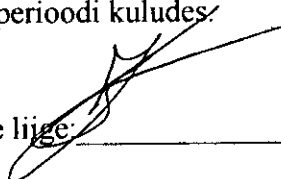
Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

d. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja – asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhatuses liige:



Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes kasulikust elueast.
Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

e. Kapitalirent

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja huved kanduvad üle ettevõttele.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vahendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse samaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

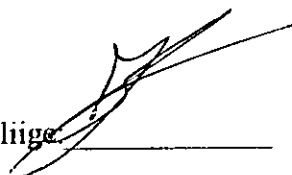
f. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

g. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

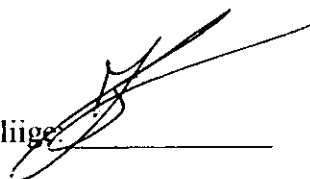
Juhatuse liige



Lisa 1. Materiaalne põhivara

	Ettemaksed	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005		35423	2600173	2635596
Ostetud perioodi jooksul	600000		941941	1541941
sh. Kapitalirendiga			88983	
Müüdud perioodi jooksul			-200000	-200000
Soetusmaksumus 31.12.2006	600000	35423	3342114	2635596
Akumuleeritud kulum 31.12.2005		6890	835490	842380
Amortisatsioonikulu		6360	813383	819743
Akumuleeritud kulum 31.12.2006		13250	1648873	1662123
Jääkmaksumus 31.12.2005		28533	1764683	1793216
Jääkmaksumus 31.12.2006	600000	22173	1693241	2315414

Juhatuse liige:



Lisa 2. Kapitali- ja kasutusrent

Kapitalirent

OÜ Fonda Invest rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

	31.12.2006	31.12.2005
Metsalõikustraktor Valmet		
Soetusmaksumus	957000	957000
Akumuleeritud kulum	-677892	-438636
Jääkmaksumus	279108	518364
 Kapitalirendi võlgnevus	 63011	 302243
sh. lühiajaline osa	63011	239444
pikaajaline osa	0	62799
 Tarbesõiduk Opel Combo VAN		
Soetusmaksumus	88983	0
Akumuleeritud kulum	-9270	0
Jääkmaksumus	79713	0
 Kapitalirendi võlgnevus	 58864	 0
sh. lühiajaline osa	34665	0
pikaajaline osa	24199	0

Kasutusrent

Fonda Invest OÜ rendib kasutusrendi tingimustel ühte tarbesõidukit.

Perioodi rendikulu	38136	0
Järgmiste perioodide rendimaksed	180423	0

Juhatuse liige

Lisa 3. Laenukohustused

	Kohustus	Lühiajaline	Pikaajaline	Intressimäär
	31.12.2005			
Laenud osanikelt	1816161	1816161		0% 6 kuu EURIBOR
Kapitalirent	302243	239444	62799	5,5%
Kokku:	2118404	2055605	62799	
	31.12.2006			
Rein Strauch	1310161	1310161		0%
Indrek Strauch	126000	126000		0%
Arno Strauch	80000	80000		0%
				6 kuu EURIBOR
Kapitalirent	121875	97676	24199	2,2%
Kokku:	1638036	1613837	24199	

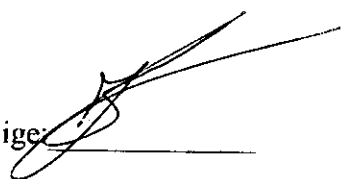
Lisa 4. Maksud

	31.12.2006		31.12.2005	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		12060	10621	
Sotsiaalmaks		63489		4184
Maamaks		0		
Kinnipeetud tulumaks		37783		2846
Kogumispension		2328		81
Töötuskindlustusmaks		1740		150
Kokku:	0	117400	10621	7262

Lisa 5. Müügitulu

Müügitulu 2006.a. oli 7406409.00 krooni. Müügitulu 2005.a. oli 2618867.00 krooni.
Ettevõtte põhitegevusalaks on metsa ülestööamine.

Juhatuse liige:



Lisa 6. Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	1218318	71777
Võlad töövõtjatele	203717	142108
Maksuvõlad	117400	72627
Kokku:	1539435	286512

Lisa 7. Müüdnud toodangu kulud

	2006	2005
Ostetud kaubad ja teenused	4589182	1441439
Elektrienergia	13024	6181
Kulum	819743	487650
Tööjõukulu	1434538	636065
Muud kulud	12022	68918
Kokku:	6868509	2640253

Lisa 8. Seotud osapooled

Fonda Invest OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. omanike lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Fonda Invest OÜ on 2006.a. ostnud ja müünud kaupu ning teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

	2006		2005	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
AS Virumaa Metsatööstus	1704240	967992	354664	2154243
Ost-müük kokku	1704240	967992	354664	2154243

Saldod seotud osapooltega	31.12.2006	31.12.2005
AS Virumaa Metsatööstus	0	89279

Lühiajalised nõuded kokku: **0** **89279**

AS Virumaa Metsatööstus 440629 28706

Laenu osanikelt 1516161 1816161

Lühiajalised kohustused

kokku: **1956790** **1844867**

Juhatuses liige

SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE

OÜ FONDA INVEST

Oleme auditeerinud OÜ FONDA INVEST raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2006, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 14, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamiseta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Need standardid nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

OÜ FONDA INVEST 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne ei ole auditeeritud, mistõttu me ei anna hinnangut ülalmainitud aastaaruandes esitatud 2005. aasta näitajatele ja nende võimaliku mõju kohta 2006 aasta näitajatele. Me ei osalenud varude ja bioloogiliste varade inventuuris seisuga 31. detsember 2006.a. ja seetõttu ei avalda arvamust varude ja bioloogiliste varade saldode õigsuse kohta 31.12.2006.a.

Oleme seisukohal, et välja arvatud eelnevas lõigus esitatud märkustest tulenev mõju, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2006. aasta finantstulemuseks 889 126.- krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2006.a. 3 732 423.- krooni, olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ FONDA INVEST finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

28.03.2007.a.

EESTI VABARIIK
VANNUTATUD AUDIITOR
MARGIT KESKÜLA
TUNNISTUS NR. 305



Kasumi jaotamise ettepanek

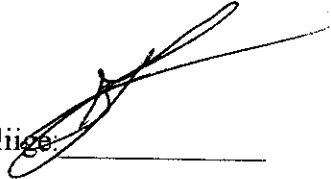
Fonda Invest OÜ jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 31.12.2005	-477674,00 krooni
2006.a. puhaskasum	889126,00 krooni
Kokku jaotamata kasum	411452,00 krooni

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

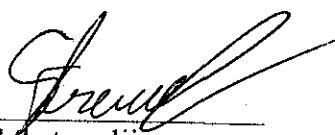
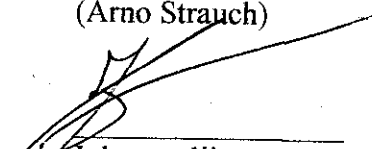
Eraldis kohustuslikku reservkapitali	10500,00 krooni
Dividendide väljamaksmiseks	0,00 krooni
Eelmiste aastate jaotamata kasum	400952,00 krooni

Juhatuses liige

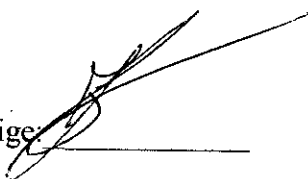


2006. a. majandusaasta aruande allkirjad

Fonda Invest OÜ juhatus on koostanud 2006. a. majandusaasta aruande.


Juhatuseliige
(Arno Strauch)
Juhatuseliige
(Indrek Strauch)

19.06.2007


Juhatuseliige

Viru Maakohus
registriosakond

08.01.2008

SISSE TULU
nr.134/1.....

OÜ Fonda Invest (regtrikood 10820612) osanike nimekiri:

Nimi	Aadress	Isikukood	Osa nimiväärtus
Indrek Strauch	Lembitu 4, Sonda Sonda vald Ida-Virumaa	36911052232	20000,00 EEK
Arno Strauch	Karja 20, Sonda Sonda vald Ida-Virumaa	38209042222	20000,00 EEK
Rein Strauch	Karja 20, Sonda Sonda vald Ida-Virumaa	34509282230	100000,00 EEK

Juhatuses liige

