

2 7 07
13

FOGARTY OÜ

2006. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Jaaniku tee 1, Tallinn, 12013
Äriregistri nr:	10860264
Telefon:	50 82 613
Raamatupidamine	56 69 0983
E-mail:	stividi@pmg.ee
Põhitegevusala:	Investeeringis- ja kinnisvaratehingud
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2006-31.12.2006

Sisukord

Tiitelleht	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Osanike nimikiri	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali aruanne	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha ja pangakontod	10
Lisa 3 Aktsiad ja muud väärtpaberid	10
Lisa 4 Nõuded	10
Lisa 5 Pikaajalised investeeringud	11
Lisa 6 Kohustused	11
Lisa 7 Finantstulud- ja kulud	11
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused	11
Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek	12
Juhatuse liikmete allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele	13


.....
Juhatuse liige

Tegevusaruanne

Majandusaasta peamised tegevused

Aastal 2006. Fogarty OÜ põhitegevuseks oli investeerimine väärtpaberitesse.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline ja juhatuses on:

- Valdek Kaurit, elukoht Tallinn.

Juhataja töötasu pole saanud.

Juhatajale soodustusi ei ole, samuti ei ole kokkulepitud kompensatsioonides tema ennetähtaesel vabastamisel.

Uurimis – ja arendustegevuseks 2006-2007.aastaks eraldi summasid ei planeerita.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Puhaskasum (tuh kr)	5 602 134	1 858 382
ROA	15,17 %	6,7 %
ROE	48,51 %	31,25 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Osanike nimekiri

Nimi	Isikukood	Aadress	Osa suurus / Osade arv
Valdek Kaurit	34711270298	Tallin, Jaaniku tee 1	40 000 / 1 osa


.....
Juhatuses liige

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 11 toodud FOGARTY OÜ 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. FOGARTY OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhataja
Valdek Kaurit

Tallinn,28. juuni 2007


.....
Juhatuse liige

Bilanss
 (kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	370 950	427 389
Aktsiad ja muud väärtpaberid	3	10 230 433	8 038 103
Nõuded ja ettemaksed	4	20 568 000	1 200 000
Viitlaekumised	4	32 920	32 920
Käibevara kokku		31 202 303	9 698 412
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	5	1 485 510	18 038 566
VARAD KOKKU		32 687 813	27 736 978
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused		5 350 685	1 751 967
Võlad ja ettemaksed		2 000 000	2 000 000
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused		13 800 066	18 038 566
KOHUSTUSED KOKKU	6	21 150 751	21 790 533
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		5 902 445	4 044 063
Aruandeaasta kasum		5 590 617	1 858 382
OMAKAPITAL KOKKU	8	11 537 062	5 946 445
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		32 687 813	27 736 978



 Juhatuse liige

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
Müügitulu		0	0
Muud äritulud		0	0
Mitmesugused tegevuskulud		19 689	12 226
Ärikasum (-kahjum)		-19 689	-12 226
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud investeeringutelt sidusettevõtetesse			
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	6	5 364 196	1 781 727
Intressitulud	6	251 880	64 088
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest	6	-5 770	24 793
Muud finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud kokku		5 610 306	1 870 608
Aruandeaasta puhaskasum		5 590 617	1 858 382



 Juhatuse liige

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

Lisa nr 31.12.2006 31.12.2005

Rahavood äritegevusest

Ärikasum	-19 689	-12 226
Korrigeerimised:		
Äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutus	10 000	18 038 566
Kokku rahavood äritegevusest	-9 689	18 026 340

Rahavood investeerimistegevusest

Muude finantsinvesteeringute soetus	-47 672 991	-18 168 389
Muude finantsinvesteeringute müük	57 815 217	692 563
Sidusettevõtete soetus	5 -20 000	0
Saadud tulu aktsiate müügist	7 4 839 285	1 597 271
Saadud intressid	7 241 880	44 088
Saadud dividendid	7 524 911	184 456
Antud laenud	4 -20 368 000	-1 000 000
Antud laenude tagasimaksed	1 000 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 639 698	-16 650 011

Rahavood finantseerimistegevusest

Saadud laenud	6 3 598 718	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 500 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 598 718	-1 500 000

Rahavood kokku

-50 669 -123 671

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	427 389	526 267
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-50 669	-123 671
Valuutakursi muutuste mõju	-5 770	24 793
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	370 950	427 389


.....
Juhatuse liige

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Reservid	Kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	3 660 996	387 067	4 088 063
		387 067	-387 067	
Aruandeperioodi puhaskasum			1 858 382	1 858 382
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 048 063	1 858 382	5 946 445
		1 858 382	-1 858 382	
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	5 590 617	5 590 617
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	5 906 445	5 590 617	11 537 062


.....
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

FOGARTY OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

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

B. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

C. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

D. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed


.....
Juhatuse liige

finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

E. 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.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	19 900	39 900
Pangakontod	351 050	387 489
Kokku	370 950	427 389

Lisa 3 Aktsiad ja muud väärtpaberid

	Kogus	Soetusmaksumus
Eesti Telekom	4 400 tk	502 446
Neste Oil Corporation	25 000 tk	8 621 654
Xethanol Corporation	15 800 tk	976 511
Tallink Grupp	1 573 tk	129 822
Kokku		10 230 433

Lisa 4 Nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Antud laenud	20 568 000	1 200 000
Laekumata intress	32 920	32 920
Kokku	20 600 920	1 232 920

Aastal 2003 oli sõlmitud laenuleping eraisikuga summas 200 000 krooni, intressimäär on 5% aastas, hetkeseisuga laekumata intress 32 920 krooni.

Aastal 2006 sidusettevõttega OÜ Reactor Invest oli sõlmitud laenuleping summas 20 368 000 krooni. Laenu intressimäär on 5,4 % aastas ja intress tasutakse igakuiselt.


.....
Juhatuse liige

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2006	31.12.2005
Sidusettevõtjate osad:	20 000	0
OÜ Reactor Invest 1 osa		
Muud pikaajalised finants-		
investeeringud:		
AB Lietuvos Telekomas PVA:		
117 600 tk	1 465 510	18 038 566
Kokku	1 485 510	18 038 566

Lisa 6 Kohustused

	31.12.2006	31.12.2005
Võlakirjad, kap.rendi		
kohustused	13 800 066	18 038 566
Omaniku laen	5 350 685	1 751 967
Dividendivõlad	2 000 000	2 000 000
Kokku	21 150 751	21 790 533

Lisa 7 Finantstulud ja -kulud

	31.12.2006	31.12.2005
Tulu aktstiate realiseerimisest	4 839 285	1 597 271
Dividenditulu	524 911	184 456
Laenuintressid	56 017	60 000
Pangaintressid	195 863	4 088
Kahjum valuutakursi muutusest	-5 770	24 793
Kokku	5 610 306	1 870 608

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused**Tingimuslikud dividendide tulumaksu kohustused**

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2006 moodustas **11 493 062** (31. detsember 2005 - 5 902 445) krooni ning väljakuulutatud (kui mitte väljamakstud) dividendid summas **2 000 000** krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikule alates 1. jaanuarist 2007 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist ja varem väljakuulutatud summast on võimalik omanikule välja maksta **10 524 588** krooni (neto) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks tulumaks summas **2 968 474** krooni.

.....

 Juhatus liige

Potentsiaalsed maksurevisjonist tulenevad kohustused

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek

FOGARTY OÜ juhatus teeb ainuosanikule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 5 590 617 krooni alljärgnevalt:

1. jaotamata kasum - 5 590 617 krooni


.....
Juhatuses liige

Juhatusel liikmete allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

FOGARTY OÜ 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku poolt 28.07.2007 otsusega, allkirjastamine 28.07.2007:

Juhataja
Valdek Kaurit


.....
Juhatusel liige