

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Focus Consulting

registrikood: 10864813

tänava/talu nimi, Miku II / 1

maja ja korteri number:

küla: Lohusalu küla

vald: Keila vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76709

telefon: +372 56800405

e-posti aadress: taavi.lepmets@gmail.com

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegevuseks on peamiselt investeeringute hoidmine ja konsultatsioonid.

Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Palgalisi töötajaid osaühingus aruandeaastal ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	8 597	2 198
Finantsinvesteeringud	125 216	256 508
Nõuded ja ettemaksed	16 900	0
Kokku käibevara	150 713	258 706
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	75 197	0
Kokku põhivara	75 197	0
Kokku varad	225 910	258 706
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	50 303
Võlad ja ettemaksed	1 438	260
Kokku lühiajalised kohustused	1 438	50 563
Kokku kohustused	1 438	50 563
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 477	386 811
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 183	-181 480
Kokku omakapital	224 472	208 143
Kokku kohustused ja omakapital	225 910	258 706

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	0	21 450
Mitmesugused tegevuskulud	-5 675	-1 634
Tööjõukulud	0	-1 121
Ärikasum (kahjum)	-5 675	18 695
Finantstulud ja -kulud	57 858	-200 175
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 183	-181 480
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 183	-181 480

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-5 675	18 695
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 178	22
Laekunud intressid	227	10
Kokku rahavood äritegevusest	-4 270	18 727
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-27 388	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	180 463	0
Antud laenud	-92 097	0
Laekunud dividendid	35 854	210 904
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-138
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	101
Kokku rahavood investeerimistegevusest	96 832	210 867
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	70 303
Saadud laenude tagasimaksed	-50 303	-88 705
Makstud dividendid	-35 854	-210 904
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-86 157	-229 306
Kokku rahavood	6 405	288
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 198	1 910
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 405	288
Valuutakursside muutuste mõju	-6	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 597	2 198

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	597 715	600 527
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-181 480	-181 480
Makstud dividendid			-210 904	-210 904
31.12.2010	2 556	256	205 331	208 143
Aruandeaasta kasum (kahjum)			52 183	52 183
Makstud dividendid			-35 854	-35 854
31.12.2011	2 556	256	221 660	224 472

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Focus Consulting 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Kõik raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Aksiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid. Bilansis on need kajastatud õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid väärtpabereid, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2009	667 560	667 560
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-200 148	-200 148
Muud	-210 904	-210 904
31.12.2010	256 508	256 508
Soetamine	27 388	27 388
Müük müügihinnas või lunastamine	-180 463	-180 463
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	15	15
Muud	21 768	21 768
31.12.2011	125 216	125 216

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11312041	AS GILD Holdings	Eesti	investeerimine	30	30

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
AS GILD Holdings	56 172	-35 855	54 321	74 638
Kokku	56 172	-35 855	54 321	74 638

Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Muud	
Soetamine	75 195	75 195
31.12.2011	75 195	75 195

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	834
Sotsiaalmaksud	0	287
Kokku tööjõukulud	0	1 121
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Aruandeaastl ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	50 303

Aruandeaastal maksti tagasi juhatuse liikme poolt firmale antud intressita laen 50 303 EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Focus Consulting (registrikood: 10864813) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI LEPMETS	Juhatuse liige	06.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 477
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 183
Kokku	221 660
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	221 660

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taavi Lepmets	37312130227		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6800405
Mobiiltelefon	+372 5066915
E-posti aadress	taavi.lepmets@gmail.com
E-posti aadress	maarika@krmadvisor.ee