

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Fookus-Pookus OÜ

registrikood: 10937506

tänav a nimi, Kotzebue 9/11-21

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10412

telefon: +372 5516683

e-posti aadress: pelle@fookuspookus.ee

veebilehe aadress: www.fookuspookus.ee

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Tulumaks	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Fookus-Pookus asutati 2003.aastal. OÜ Fookus-Pookus põhitegevus on audiovisuaalse teenuse pakkumine ja tele-, filmi- ja muu vastava tehnika rent ning hooldus. OÜ Fookus-Pookus eesmärgiks on pakkuda täielikku tehnilist ja loomingulist lahendust telesaadete, filmide, reklaamklippide jne. tootmisel.

2012.a. toimus müügitulu ja kasumi märgatav kasv võrreldes eelmise majandusaastaga. Müügitulu kasvas eelmise aastaga võrreldes 35%.

Tulevikus loodetakse kasvatada müüki välisklientidele ja suurendada klientide arvu Soomes ja mujal Euroopas. Jõudsalt oleme arenenud dokumentaalfilmide ja telesaadete tootmise alal. Lähiaastate laiem eesmärk on jätkuvalt osaleda hangetel ja arendada dokumentaalfilmide ja saadete tootmist tähelepanu pöörates eelkõige koostööle välistootjatega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	85 027	62 242	
Nõuded ja ettemaksed	56 981	44 361	2
Kokku käibevara	142 008	106 603	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 549	1 549	4
Materiaalne põhivara	17 859	33 442	5
Kokku põhivara	19 408	34 991	
Kokku varad	161 416	141 594	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	15 281	20 509	7
Sihtfinantseerimine	0	5 000	
Kokku lühiajalised kohustused	15 281	25 509	
Kokku kohustused	15 281	25 509	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 273	69 616	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 050	43 657	
Kokku omakapital	146 135	116 085	
Kokku kohustused ja omakapital	161 416	141 594	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	199 891	147 609	9
Muud äritulud	32 662	1 180	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-122 475	-67 334	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 631	-21 114	
Tööjõukulud	-9 202	-6 077	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 559	-9 076	
Muud ärikulud	0	-103	
Ärikasum (kahjum)	66 686	45 085	
Finantstulud ja -kulud	1 339	600	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	68 025	45 685	
Tulumaks	-7 975	-2 028	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 050	43 657	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	66 686	45 085
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 559	9 076
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-16 976	-1 179
Kokku korrigeerimised	-10 417	7 897
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 332	-2 047
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 899	2 355
Laekunud intressid	51	25
Kokku rahavood äritegevusest	47 089	53 315
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-15 436
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	26 000	12 000
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-1 250
Antud laenud	-6 000	-21 000
Laekunud intressid	0	13
Kokku rahavood investeerimistegevusest	20 000	-25 673
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	5 000
Makstud dividendid	-35 000	-21 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-9 304	-5 582
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-44 304	-21 582
Kokku rahavood	22 785	6 060
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	62 242	56 182
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 785	6 060
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	85 027	62 242

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	77 247	80 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)			43 657	43 657
Makstud dividendid			-7 631	-7 631
31.12.2011	2 556	256	113 273	116 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)			60 050	60 050
Makstud dividendid			-30 000	-30 000
31.12.2012	2 556	256	143 323	146 135

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fookus-Pookus 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning rahaturufondide summat. Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega. Investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on kajastatud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuete kajastamisel on korrigeeritud ebatõenäoliste nõuete summat ja vähendatud aruandeperioodi vastavat kulu.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi lähtuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	7
Muu materiaalne põhivara	4

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et

(a) ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele; ja

(b) sihtfinantseerimine leiab aset.

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (maksumäär 21/79 netodividendina välja makstud summalt).

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse kasumiaruandes real "Tulumaks".

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel kasumiaruandes, välja arvatud juhul, kui tulud ja kulud on tekkinud ühest ja samast või suurest hulgast sarnastest tehingutest, mis ei ole eraldivõetuna olulised, näiteks kasumid/kahjumid valuutakursi muutustest.

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Korrigeerivate sündmuste mõju kajastatakse lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinu asjaoludest.

Mittekorrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, vaid avaldatakse lisades juhul, kui nad on olulised.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	19 785	19 785			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 532	4 532			3
Muud nõuded	31 131	31 131			
Laenunõuded	29 556	29 556			
Intressinõuded	1 575	1 575			
Ettemaksed	1 533	1 533			
Tulevaste perioodide kulud	1 533	1 533			
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 981	56 981			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	16 560	16 560			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	750	750			3
Muud nõuded	23 844	23 844			
Laenunõuded	23 557	23 557			
Intressinõuded	236	236			
Viitlaekumised	51	51			
Ettemaksed	3 207	3 207			
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 361	44 361			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		3 722		
Käibemaks		1 666		999
Üksikisiku tulumaks		377		93
Sotsiaalmaks		445		249
Kohustuslik kogumispension		12		
Töötuskindlustusmaksed		52		32
Ettemaksukonto jääk	4 532		750	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 532	6 274	750	1 373

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
12159527	OÜ Fookus Pookus Rent	Eesti	seadmete rent	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	31.12.2012
OÜ Fookus Pookus Rent	1 549	1 549
Kokku	1 549	1 549

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	2 630	2 341	71 566	76 537	76 537
Akumuleeritud kulum	-362	-1 054	-37 220	-38 636	-38 636
Jääkmaksumus	2 268	1 287	34 346	37 901	37 901
Ostud ja parendused			15 436	15 436	15 436
Amortisatsioonikulu	-394	-386	-8 295	-9 075	-9 075
Müügid			-10 820	-10 820	-10 820
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 630	1 544	75 330	79 504	79 504
Akumuleeritud kulum	-756	-643	-44 663	-46 062	-46 062
Jääkmaksumus	1 874	901	30 667	33 442	33 442
Amortisatsioonikulu	-98	-386	-6 075	-6 559	-6 559
Müügid	-1 776		-7 248	-9 024	-9 024
31.12.2012					
Soetusmaksumus	0	1 544	59 371	60 915	60 915
Akumuleeritud kulum	0	-1 029	-42 027	-43 056	-43 056
Jääkmaksumus	0	515	17 344	17 859	17 859

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	26 000	12 000
Transpordivahendid	3 000	0
Muud masinad ja seadmed	23 000	12 000
Kokku	26 000	12 000

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	3 038	3 917

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 288	3 288		
Võlad töövõtjatele	320	320		
Maksuvõlad	6 274	6 274		
Muud võlad	5 399	5 399		
Dividendivõlad	5 063	5 063		
Muud viitvõlad	336	336		
Kokku võlad ja ettemaksed	15 281	15 281		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 400	7 400		
Võlad töövõtjatele	320	320		
Maksuvõlad	1 373	1 373		
Muud võlad	11 416	11 416		
Intressivõlad	11 392	11 392		
Muud viitvõlad	24	24		
Kokku võlad ja ettemaksed	20 509	20 509		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osaühingu vaba omakapital oli 31.12.2012 143 323€, osanikul on võimalik välja maksta dividendidena 113 225€, millega kaasneks dividendide tulumaksukohustus 30 098€.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	97 013	99 307
Soome	102 878	47 902
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	400
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	199 891	147 609
Kokku müügitulu	199 891	147 609
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Audiovisuaalne teenus	163 064	147 609
Telesaadete tootmine	36 827	0
Kokku müügitulu	199 891	147 609

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	6 848	4 522
Sotsiaalmaksud	2 354	1 555
Kokku tööjõukulud	9 202	6 077
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	30 000	7 975	7 631	2 028
Kokku	30 000	7 975	7 631	2 028

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	44 876	1 020	21 236	240

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud
Sidusettevõtjad	14 575	12 450	6 000
2011	Ostud	Müügid	Antud laenud
Sidusettevõtjad	1 980	32 447	21 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 518	4 522

Muid soodustusi ning potentsiaalseid kulusid juhtkonnale liikmetele pole ette nähtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2013

Fookus-Pookus OÜ (registrikood: 10937506) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PELLE VELLEVOOG	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 050
Kokku	143 323
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	113 323
Kokku	143 323

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	163064	81.58%	Jah
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmine	5911	36827	18.42%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pelle Vellevoog	37504120300	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5516683
E-posti aadress	pelle@fookuspookus.ee
Veebilehe aadress	www.fookuspookus.ee