

30 -06- 2004

Riina Iher

MAJANDUSAASTA ARUANNE

1511

Aruandeaasta algus **1. jaanuar 2003**
Aruandeaasta lõpp **31. detsember 2003**

Ärinimi **Osaühing Fookus-K**
Äriregistri kood **10281879**
Aadress **Vabaduse väljak 5 Tallinn 10141**
Telefon **372 730 5904**
Faks **372 730 5910**
Põhitegevusala **Ehitiste haldamine ja rentimine**
Tegevjuht **Juhan Kolk**
Audiitor **Audiitorbüroo ELSS**

Lisatud dokumendid

1. Audiitori järeldusotsus
2. Osanike nimekiri

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Materiaalse põhivara liikumine	10
Lisa 2. Maksuvõlad	10
Lisa 3. Müügitulu	10
Lisa 4. Tehingud seotud osapooltega	11
Juhatuse liikmete allkirjad 2003. majandusaasta aruandele	12
Audiitori järeldusotsus	13
Osanike nimekiri	14

Tegevusaruanne

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Osaühing Fookus-K tegevusalaks on ehitiste rentimine ja haldamine.

30 -06- 2004

Osaühingu juhatus koosneb kolmest liikmest ja 2003.a. juhatuse liikmetele tasu ei makstud.
Palgalisi töötajaid 2003.a. osaühingus ei olnud.



Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

Juhatuse deklaratsioon

Osaühing Fookus-K juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühing Fookus-K finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Osaühing Fookus-K on jätkuvalt tegutsev.

Juhan Kolk juhatus liige

Urmas Past juhatus liige

Ria Värsi juhatus liige

11.06.2004

11.06.04

11.06.2004

SISSE TULNUD

Bilanss

30 -06- 2004

AKTIVA

31.12.2003 31.12.2002

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod		1 236	5 584
Muud nõuded		375 175	248 081
Nõuded emattevõtja ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu	Lisa 4	375 175	248 081
KÄIBEVARA KOKKU		376 411	253 665

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 1	6 821 911	7 716 007
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		11 176 258	11 176 258
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		76 000	76 000
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		18 400	18 400
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-4 448 747	-3 554 651
PÕHIVARA KOKKU		6 821 911	7 716 007
AKTIVA KOKKU		7 198 322	7 969 672

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlad tarnijatele		116 242	85 895
Muud lühiajalised võlad		4 734 576	6 836 185
Võlad emattevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	Lisa 4	4 734 576	6 836 185
Maksuvõlad	Lisa 2	21 012	14 996
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		4 871 830	6 937 076
KOHUSTUSED KOKKU		4 871 830	6 937 076

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	2 990 000	2 990 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0	-1 675 957
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-663 508	-281 447
KOKKU OMAKAPITAL	2 326 492	1 032 596
PASSIVA KOKKU	7 198 322	7 969 672

Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev... 29.06.2004
 Signature/allkiri...
 Auditoribüroo ELSS AS

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

	2003	2002
Müügitulu	Lisa 3 1 271 350	1 361 900
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1 021 456	858 464
Muud tegevuskulud	170 837	49 899
Põhivara kulum ja väärtuse langus	894 096	900 232
Muud ärikulud	87	117
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-815 126	-446 812
FINANTSTULUD JA -KULUD	151 618	165 365
kasum valuutakursi muutusest	151 609	165 324
muud finantstulud- ja finantskulud	9	41
KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	-663 508	-281 447
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	-663 508	-281 447

Initialed for identification purposes only
Ailkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....29.06.2004.....
Signature/alkiri.....
Auditoribüroo ELSS AS


Juhatuse liige

Omakapitali muutuse aruanne

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
kroonides **SISSE TULNUD**

30-06-2004

	2003	2002
Osakapital		
Aasta algul	2 990 000	2 990 000
Osakapitali vähendamine	-1 957 404	0
Osakapitali suurendamine	1 957 404	0
Osade arv	1	1
Nimiväärtus aasta algul	2 990 000	2 990 000
Aasta lõpus	2 990 000	2 990 000
Osade arv	1	1
Nimiväärtus aasta lõpus	2 990 000	2 990 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		
Aasta algul	-1 675 957	-1 076 427
Suurenemine(kasum,kahjum)	-281 447	-599 530
Osakapitali vähendamine	1 957 404	0
Aasta lõpus	0	-1 675 957
Aruandeaasta kasum		
Aasta algul	-281 447	-599 530
Eelmiste perioodide kasumisse	281 447	599 530
Aruandeaasta kasum	-663 508	-281 447
Aasta lõpus	-663 508	-281 447
Omakapital kokku		
Aasta algul	1 032 596	1 314 043
Aasta lõpus	2 326 492	1 032 596

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 29.06.2004

Signature/allkiri.....

Auditoribüroo ELSS AS

SISSE TULNUD

Rahavoogude aruanne

30 -06- 2004

Kaudne meetod

kroonides

	2003	2002 korrigeeritud
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	-663 508	-281 447
Korrigeerimised (+/-)		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	894 096	900 232
Intressitulu	-9	-41
Valuutakursi muutuste mõju	-151 609	-165 324
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	78 970	453 420
Nõuded konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu (+/-)	-127 094	346 295
Maksuvõlad (+/-)	6 016	739
Võlgnevus tarnijatele (+/-)	30 347	-39 485
Intresside laekumised	9	41
Põhitegevuse genereeritud raha	-11 752	761 010
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-11 752	761 010
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Osakapitali suurendamine	1 957 404	0
Laenude tagasimaksmine	-1 950 000	-760 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	7 404	-760 000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-4 348	1 010
RAHA ALGJÄÄK	5 584	4 574
RAHA LÕPPJÄÄK	1 236	5 584

Initialed for identification purposes only

Altkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 29.06.2004

Signature/alkiri.....

Auditorbüroo ELSS AS

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

30-06-2004

Arvestuse alused

Osühing Fookus-K 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja ~~aruanduse põhimõtetele~~. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Osühing Fookus-K kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete muutmine

Seoses uue raamatupidamise seaduse jõustumisega alates 01.01.2003.a. muutusid bilansi ja kasumiaruande skeemid. Sellest tulenevalt on aruandes korrigeeritud informatsiooni esitust 2002.a. rahavoogude aruandes alljärgnevalt: realt "laenude tagasimaksmine" on kantud reale "valuutakursi muutuste mõju" 165 324 krooni

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 väljaminekuteist. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekuteist.

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.

Välisvaluutas toimunud tehingute kirjeldamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2003.a. on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

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.

Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtetega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatusel liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 29.06.2004

Signature/allkiri.....

Auditortöö ELSS AS

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Lisa 1. Materiaalse põhivara liikumine

30-06-2004

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	11 176 258	76 000	18 400	11 270 658
Soetusmaksumus 31.12.2003	11 176 258	76 000	18 400	11 270 658
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	3 460 251	76 000	18 400	3 554 651
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	894 096	0	0	894 096
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	4 354 347	76 000	18 400	4 448 747
Jääkmaksumus 31.12.2002	7 716 007	0	0	7 716 007
Jääkmaksumus 31.12.2003	6 821 911	0	0	6 821 911

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli osaühing Fookus-K raamatupidamises seisuga 31.12.2003.a. arvel soetusmaksumuses 94,4 tuh. kr. väärtuses. 31.12.2002.a. seisuga oli täielikult amortiseerunud põhivara raamatupidamises arvel 94,4 tuh. kr. väärtuses.

Lisa 2. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2003	31.12.2002
Maksuliik	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	21 012	14 996
Kokku	21 012	14 996

Lisa 3. Müügitulu

	2003	2002
Müügitulu	1 271 350	1 361 900
sh. renditulu	240 000	240 000
kommunaalteenused	1 031 350	1 121 900

Kogu realisatsioon toimus Eestis.

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....29.06.2004.....
Signature/allkiri.....
Auditoribüroo ELSS AS

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Lisa 4. Tehingud seotud osapooltega

30-06-2004

Osaühing Fookus-K tehingud teenuste ja kaupade osas 2003.a seotud osapooltega:

Müük	2003	2002
AS MC Kasiinod	1 271 350	766 900
AS Monte Carlo	0	595 000
Kokku	1 271 350	1 361 900

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

Saldod seotud osapooltega:

Lühiajalised nõuded	31.12.2003	31.12.2002
AS MC Kasiinod	375 175	120 831
AS Monte Carlo	0	127 250
Kokku	375 175	248 081

Saldod seotud osapooltega 31.12.2003.a

Lühiajalised kohustused	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Laen AS Alexela Entertainment	4 734 576	0%	31.12.2004
Kokku	4 734 576		

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....29.06.2004.....
Signature/allkiri.....
Audiitorbüroo ELSS AS

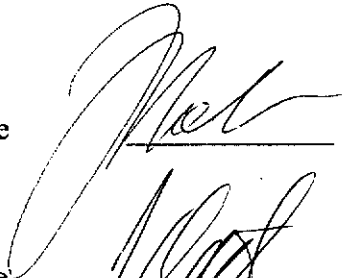
Juhatuse allkirjad 2003. aasta majandusaastaruandele

30-06-2004

Osaühing Fookus-K juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande ja majandusaasta aruande.

Juhan Kolk

juhatuse liige



11.06.2004

Urmas Past

juhatuse liige



11.06.04.

Ria Värsi

juhatuse liige



11.06.2004

AUDIITORBÜROO ELSS AS

Audiitorid & Konsultandid



Tartu Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30 -06- 2004

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ FOOKUS-K OSANIKELE

Oleme kontrollinud OÜ Fookus-K raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2003, perioodi 01.01.2003 - 31.12.2003 kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali muutuste aruannet ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega 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 ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003.a. majandustulemuseks 663 508 krooni kahjumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003 7 198 322 krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega õigesti ja õiglaselt OÜ Fookus-K finantsseisundit seisuga 31.12.2003 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tartus 29. juunil 2004

Audiitorbüroo ELSS AS

Enn Leppik
vannutatud audiitor

Vanemuise 21A - 51014 TARTU

Tel. : (07) 301 330 - Fax : (07) 301 333 - www.elss.ee

Reg. kood 10213441

AUDIITORBÜROO ELSS AS, NEXIA INTERNATIONAL ESINDAJA

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

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

Tartus,

30.06.04

OÜ Fookus-K ainuosanik AS Alexela Entertainment, mida esindab juhatuse liige Juhan Kolk, otsustas:

kinnitada OÜ Fookus-K 2003.a majandusaasta aruanne juhatuse poolt esitatud kujul, kahjumiga 663 508.- (kuussada kuuskümmend kolm tuhat viissada kaheksa) krooni;



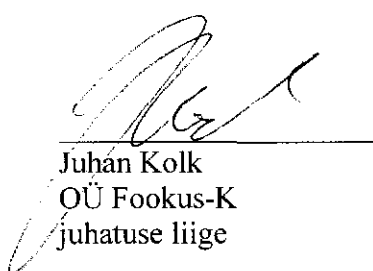
Juhan Kolk
AS Alexela Entertainment
juhatuse liige

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2004

OÜ Fookus-K
(Vabaduse väljak 5, Tallinn; reg 10281879)
osanike nimekiri 30.06.2004

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.



Juhan Kolk
OÜ Fookus-K
juhatuse liige