

Harju Maakohus
Registri- ja
SISSE TULNUD
10.10.2006

12

Maie Lootus

FIO VOCO OÜ
Majandusaasta aruanne
17.06.2005-31.12.2005

Juriidiline aadress:	Tuisu 9-20 11314 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	11148295
Telefon:	56 26 74 75
Juhatus:	Priit Kala, juhatuse liige

Sisukord

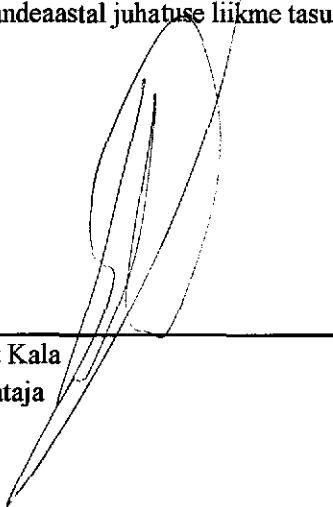
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Tütaretevõtted	9
Lisa 3 Omakapital	9
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	10
JUHATAJA ALLKIRI MAJANDUSAASTA ARUANDELE	11

TEGEVUSARUANNE

Fio Voco OÜ kanti Äriregistrisse 17. juunil 2005. aastal. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on investeeringute haldamine ja sellega kaasnev majandustegevus.

Esimese tegevusaasta peamiseks sündmuseks oli tütarettevõtte Storenal Ärigrupp OÜ soetamine, vähesel määral tegeleti ka laenutegevusega. Muud majandustegevust ei toimunud ning ettevõtte lõpetas 2005. aasta 6-kroonise puhaskahjumiga. Järgnevatel aastatel on plaanis investeerimisalast tegevust laiendada.

2005. a. majandusaastal ettevõttel palgalisi töötajaid ei olnud. Osuühingul on üheliikmeline juhatus, kellele aruandeaastal juhatuse liikme tasusid ei makstud.



Priit Kala
Juhataja

Tallinn, 30. juuni 2006

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
10 -10- 2006

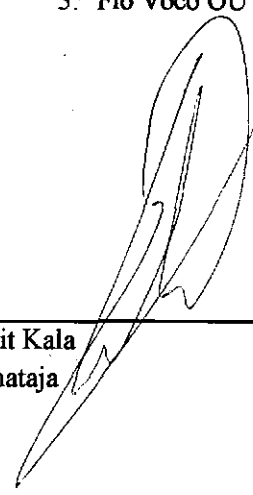
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhataja kinnitab lehekülgedel 4 kuni 9 esitatud Fio Voco OÜ 2005. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhataja 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. Fio Voco OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Priit Kala
Juhataja

Tallinn, 30. juuni 2006

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
10 -10- 2006

Bilanss

(kroonides)

	Lisa	31.12.2005
VARAD		
Käibevara		
Nõuded teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu		11 000
Käibevara kokku		11 000
Põhivara		
Tütarettevõtete osad	2	40 000
Põhivara kokku		40 000
VARAD KOKKU		51 000
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Lühiajalised kohustused		
Võlad emaettevõttele		5 003
Muud viitvõlad		1 003
Lühiajalised kohustused kokku		6 006
Kohustused kokku		6 006
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3	45 000
Aruandeaasta puhaskahjum		-6
Omakapital kokku		44 994
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		51 000

Kasumiaruanne (skeem 2)

(kroonides)

	Lisa	2005
Üldhalduskulud		-6
ÄRIKAHJUM		-6
ARUANDEAASTA PUHASKAHJUM		-6

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikahjum		-6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		1 003
Kokku rahavood äritegevusest		997
Rahavood investeerimistegevusest		
Tütarettevõtete soetus		-40 000
Antud laenud		-11 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-51 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Osakapitali sissemaks		45 000
Saadud laenud		5 003
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		50 003
Rahavood kokku		0
Raha ja raha ekvivalendid aruandeaasta algul		0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		0
Raha ja raha ekvivalendid aruandeaasta lõpul		0

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
Osakapitali sissemaks	45 000	0	45 000
Aruandeaasta puhaskahjum	0	-6	-6
Saldo seisuga 31.12.2005	45 000	-6	44 994

Täiendav informatsioon omakapitali kohta on toodud lisas 3.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....

Fio Voco OÜ 2005. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Fio Voco OÜ ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, sest kontserni konsolideeritud näitajad aruandeaasta bilansipäeva seisuga on väiksemad raamatupidamise seaduse § 29 lg 1 p 3 toodud näitajatest.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki ning kassas olevat sularaha.

Nõuded

Kõiki lühiajalisi nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused).

Nõuete nõuete väärtuse langust hinnatakse iga tehingupartneri kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Tütarettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50 % tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil, s.t. omandatud tütarettevõtte varad ja kohustused võetakse arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Investeeringuid tütarettevõtetesse kajastatakse soetusmaksumuses, kuni nende õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav. Tulu investeeringult kajastatakse ainult selles ulatuses, milles ettevõttele tehakse väljamakseid pärast investimisobjekti omandamiskuupäeva tekkinud akumuliseeritud kasumist. Sellist kasumit ületavaid väljamakseid loetakse investeeringu tagastumiseks ja lahutatakse investeeringu soetusmaksumusest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki seotamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Harju Maakohus registreeritud

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. 10-10-2006 SISSE TULNUD

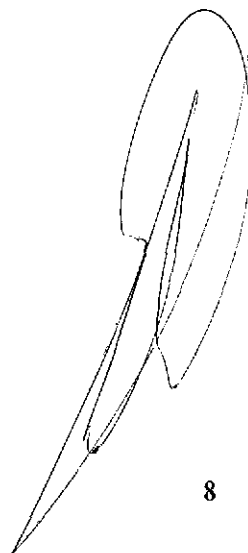
Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 23/77 (kuni 31. detsembrini 2005 kehtis maksumäär 24/76 ning kuni 31. detsembrini 2004 maksumäär 26/74) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodil, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmuseid, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.



Lisa 2 Tütarettevõtted

2005. a. omas Fio Voco OÜ osalust järgmistes tütarettevõtetes:

	Storenal Ärigrupp OÜ
Osaluse % aasta alguses	-
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta alguses	-
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses	-
Omandatud osalused	
Omandatud osaluse %	100
Omandatud osaluse soetusmaksumus	40 000
Omandatud netovara õiglane väärtus	30 859
Firmaväärtus	9 141
Osaluse % aasta lõpus	100
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta lõpus	30 859
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	40 000

06.07.2005 soetas Fio Voco OÜ Eestis tegutseva tütarettevõtte Storenal Ärigrupp OÜ, makstes 100%-lise osaluse eest 40 000 krooni. Omandamisel tekkis firmaväärtus summas 9 141 krooni. Tütarettevõtte soetamine kajastati ostumeetodil, edasine kajastamine toimub soetusmaksumuse meetodil.

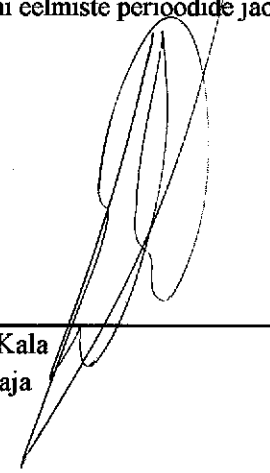
Lisa 3 Omakapital

Ettevõtte osakapital üldsummas 45 000 krooni koosneb ühest osast nimiväärtusega 45 000 krooni. Osa eest tasuti rahas.

31. detsembri 2005. a. seisuga puudub ettevõttel jaotamata kasum, millest oleks võimalik moodustada kohustuslikku reservkapitali või teha väljamakseid osanikule.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Fio Voco OÜ juhataja teeb osanikule ettepaneku kanda 2005. a. majandusaasta puhaskahjum summas 6 krooni eelmiste perioodide jaotamata kahjumi arvele.

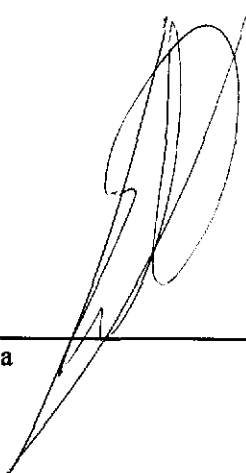


Priit Kala
Juhataja

Tallinn, 30. juuni 2006

JUHATAJA ALLKIRI 2005. A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Fio Voco OÜ 2005. a. majandusaasta aruanne on kinnitatud osaniku poolt 30. juuni 2006. a. otsusega ja allkirjastatud 30. juunil 2006. a.



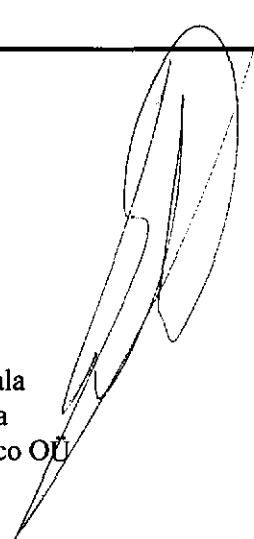
Priit Kala
Juhataja

10 -10- 2006

1

FIO VOCO OÜ osanike nimekiri seisuga 30.06.2006.a.

<i>Nr.</i>	<i>Osanik</i>	<i>Isiku-/registrikood</i>	<i>Elu-/asukoht</i>	<i>Osa nimiväärtus</i>
1.	Fisk Holdings OÜ	11143688	Tallinn, Tuisu 9-20	45.000,00 kr



Priit Kala
Juhataja
Fio Voco OÜ