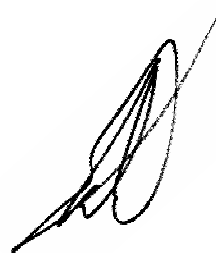


**FIO VOCO OÜ**  
**Majandusaasta aruanne**  
**01.01.2006-31.12.2006**

|                      |                                               |
|----------------------|-----------------------------------------------|
| Juriidiline aadress: | Tuisu 9-20<br>11314 Tallinn<br>Eesti Vabariik |
| Äriregistri nr.      | 11148295                                      |
| Telefon:             | +372 56267475                                 |
| 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 Tütarettevõtted                                                       | 9  |
| Lisa 3 Omakapital                                                            | 9  |
| MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK                                     | 10 |
| JUHATAJA ALLKIRI MAJANDUSAASTA ARUANDELE                                     | 11 |

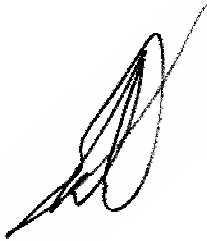


## TEGEVUSARUANNE

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

2006. a. majandusaastal jätkas Fio Voco OÜ eelneval aastal soetatud investeringute haldamist ja laenutegevust. Muud majandustegevust ei toimunud ning ettevõtte lõpetas 2006. aasta 18 krooni suuruse puhaskahjumiga (2005: puhaskahjum 6 krooni). Järgnevatel aastatel on plaanis investeerimisalast tegevust laiendada.

2006. a. majandusaastal ettevõttel palgalisi töötajaid ei olnud. Osühingul on üheliikmeline juhatus, kellele aruandeaastal juhatuse liikme tasusid ei makstud.



---

Priit Kala  
Juhataja

Tallinn, 29. juuni 2007

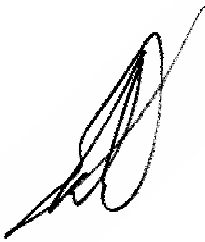
## **RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**

### **Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhataja kinnitab lehekülgedel 4 kuni 9 toodud Fio Voco OÜ 2006. 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, 29. juuni 2007

**Bilanss**

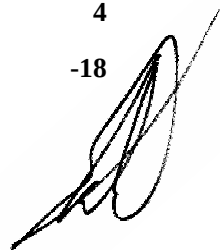
(kroonides)

|                                                     | <b>Lisa</b> | <b>31.12.2006</b> | <b>31.12.2005</b> |
|-----------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>VARAD</b>                                        |             |                   |                   |
| <b>Käibevara</b>                                    |             |                   |                   |
| Raha                                                |             | 1                 | 0                 |
| Nõuded teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu |             | 110 997           | 11 000            |
| <b>Käibevara kokku</b>                              |             | <b>110 998</b>    | <b>11 000</b>     |
| <b>Põhivara</b>                                     |             |                   |                   |
| Tütarettevõtete osad                                | 2           | 40 000            | 40 000            |
| <b>Põhivara kokku</b>                               |             | <b>40 000</b>     | <b>40 000</b>     |
| <b>VARAD KOKKU</b>                                  |             | <b>150 998</b>    | <b>51 000</b>     |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>                     |             |                   |                   |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>                      |             |                   |                   |
| Võlad emaettevõttele                                |             | 105 003           | 5 003             |
| Muud viitvõlad                                      |             | 1 019             | 1 003             |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b>                |             | <b>106 022</b>    | <b>6 006</b>      |
| <b>Kohustused kokku</b>                             |             | <b>106 022</b>    | <b>6 006</b>      |
| <b>Omakapital</b>                                   |             |                   |                   |
| Osakapital nimiväärtuses                            | 3           | 45 000            | 45 000            |
| Eelmiste perioodide jaotamata kahjum                |             | -6                | 0                 |
| Aruandeaasta puhaskahjum                            |             | -18               | -6                |
| <b>Omakapital kokku</b>                             |             | <b>44 976</b>     | <b>44 994</b>     |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</b>               |             | <b>150 998</b>    | <b>51 000</b>     |

**Kasumiaruanne (skeem 2)**

(kroonides)

|                                     | <b>Lisa</b> | <b>2006</b> | <b>2005</b> |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Üldhalduskulud                      |             | -22         | -6          |
| <b>ÄRIKAHJUM</b>                    |             | <b>-22</b>  | <b>-6</b>   |
| <b>Finantstulud ja -kulud</b>       |             |             |             |
| Muud finantstulud ja -kulud         |             | 4           | 0           |
| <b>Finantstulud ja -kulud kokku</b> |             | <b>4</b>    | <b>0</b>    |
| <b>ARUANDEAASTA PUHASKAHJUM</b>     |             | <b>-18</b>  | <b>-6</b>   |



**Rahavoogude aruanne**

(kroonides)

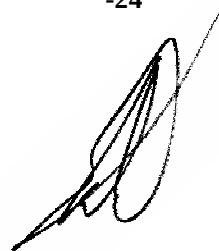
|                                                       | <b>Lisa</b> | <b>2006</b>    | <b>2005</b>    |
|-------------------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |             |                |                |
| Ärikahjum                                             |             | -22            | -6             |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus |             | 16             | 1 003          |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   |             | <b>-6</b>      | <b>997</b>     |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>               |             |                |                |
| Tütarettevõtete soetus                                |             | 0              | -40 000        |
| Antud laenud                                          |             | -99 997        | -11 000        |
| Saadud intressid                                      |             | 4              | 0              |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>         |             | <b>-99 993</b> | <b>-51 000</b> |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>              |             |                |                |
| Osakapitali sissemaks                                 |             | 0              | 45 000         |
| Saadud laenud                                         |             | 100 000        | 5 003          |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        |             | <b>100 000</b> | <b>50 003</b>  |
| <b>Rahavood kokku</b>                                 |             | <b>1</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid aruandeaasta algul</b>   |             | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              |             | <b>1</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid aruandeaasta lõpul</b>   |             | <b>1</b>       | <b>0</b>       |

**Omakapitali muutuste aruanne**

(kroonides)

|                                 | <b>Osakapital</b> | <b>Jaotamata kasum/kahjum</b> | <b>Kokku</b>   |
|---------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------|
| Osakapitali sissemaks           | 45 000            | 0                             | <b>45 000</b>  |
| 2005. a. puhaskahjum            | 0                 | -6                            | <b>-6</b>      |
| <b>Saldo seisuga 31.12.2005</b> | <b>45 000</b>     | <b>-6</b>                     | <b>44 994</b>  |
| <br>Aruandeaasta puhaskahjum    | <br>0             | <br>-18                       | <br><b>-18</b> |
| <b>Saldo seisuga 31.12.2006</b> | <b>45 000</b>     | <b>-24</b>                    | <b>44 976</b>  |

Täiendav informatsioon omakapitali kohta on toodud lisas 3.



## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

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

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 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 väärtuse langust (s.t. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga tehingupartneri kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

### 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 investeerimisobjekti omandamiskuupäeva tekkinud akumuliseeritud kasumist. Sellist kasumit ületavaid väljamakseid loetakse investeeringu tagastumiseks ja lahutatakse investeeringu soetusmaksumusest.



**Finantskohustused**

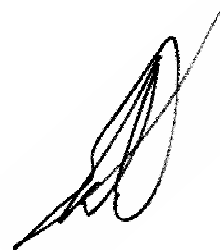
Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

**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 22/78 (kuni 31. detsembrini 2006 kehtis maksumäär 23/77 ning kuni 31. detsembrini 2005 maksumäär 24/76) 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.





**Lisa 2 Tütarettevõtted**

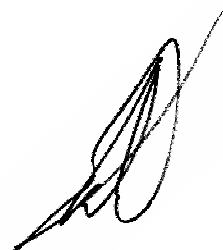
2006. a. omas Fio Voco OÜ osalust järgmistes tütaretevõtetes:

|                                                               | <b>Storenal<br/>Ärigrupp OÜ</b> |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Osaluse % aasta alguses</b>                                | <b>100</b>                      |
| <b>Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta alguses</b> | <b>30 831</b>                   |
| <b>Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses</b>              | <b>40 000</b>                   |
| <b>Osaluse % aasta lõpus</b>                                  | <b>100</b>                      |
| <b>Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta lõpus</b>   | <b>46 358</b>                   |
| <b>Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus</b>                | <b>40 000</b>                   |

**Lisa 3 Omakapital**

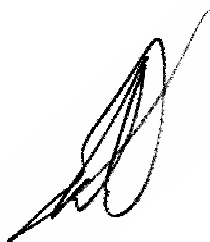
Ettevõtte osakapital üldsummas 45 000 krooni koosneb ühest osast nimiväärtusega 45 000 krooni. Osa eest tasuti rahas.

31. detsembri 2006. 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 2006. a. majandusaasta puhaskahjum summas 18 krooni eelmiste perioodide jaotamata kahjumi arvele.



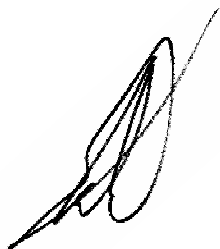
---

Priit Kala  
Juhataja

Tallinn, 29. juuni 2007

## JUHATAJA ALLKIRI 2006. A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Fio Voco OÜ 2006. a. majandusaasta aruanne on kinnitatud osaniku poolt 29. juuni 2007. a. otsusega ja allkirjastatud 29. juunil 2007. a.

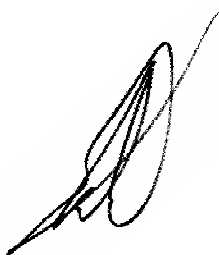


---

Priit Kala  
Juhataja

**FIO VOCO OÜ osanike nimekiri seisuga 29.06.2007.a.**

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



---

Priit Kala  
Juhataja  
Fio Voco OÜ

## **Majandusaasta aruande allkirjad**

Fio Voco OÜ (registrikood: 11148295) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Priit Kala (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2007