

Ettevõtte registreerimis
koda
SISSEPÄAND
29.06.2006

Marie Elvandi

OÜ FONTE

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2006

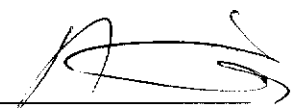
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Ärinimi:	OÜ FONTE
Äriregistri kood	10144480
Aadress:	Tuukri 54, Tallinn 10120
Telefon:	372 6684 488
Faks:	372 6684 489
Põhitegevusala:	äri-ja juhtimiskonsultatsioonid, kinnisvara haldus,
Tegevjuht:	Madis Ermo

Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri
--------------------	--

SISUKORD

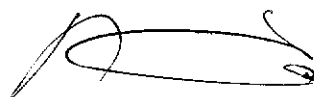
Tegevusaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	9
Lisa 2. Raha	11
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4. Muud lühiajalised nõuded	11
Lisa 5. Sidusettevõtete osad	12
Lisa 6. Kinnisvarainvesteeringud.....	13
Lisa 7. Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 8. Laenukohustused.....	14
Lisa 9. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....	14
Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega.....	15
Lisa 11. Muud äritulud ja ärikulud.....	15
Lisa 12. Tingimuslikud kohustused	16
Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele.....	17
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	18
Osanike nimekiri	19



Tegevusaruanne

OÜ Fonte põhitegevus 2006.aastal oli kinnisvaraga seotud investeeringute juhtimine. Ettevõtte tegeles kinnisvara arendusega soetatud kinnistutel ja kinnistute välja üürimisega. 2006 a soetati juurde üks kinnistu. Olulise osa tegevusest moodustas äri juhtimise konsultatsioonide andmine. 2007.aastal jätkatakse kinnisvara arendusega seotud tegevust ja varade juhtimisega seotud tegevust.

Aruandeaastal oli osahingus 1 osalise tööajaga töötaja, töötasu maksti summas 15 000 krooni. Juhatuse tööd ei tasustatud.



Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 2-16 esitatud OÜ Fonte 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Fonte finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjad, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 13.06.2007, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Fonte on jätkuvalt tegutsev.

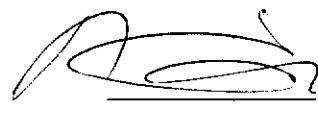
Nimi

Ametinimetus

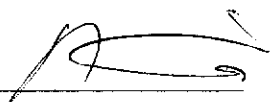
Allkiri

Madis Ermo

juhatuse liige

 13.06.07

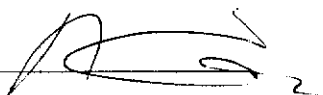
Juhatus liige



Bilanss

kroonides

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	122 056	127 769
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	3	12 032	20 031
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	0	4 141
Muud lühiajalised nõuded	4,10	7 015 410	3 227 769
Ettemaksed teenuste eest		8 342	11 256
Kokku		7 035 784	3 263 197
Varud			
Ettemaksed varude eest		0	2 701
Kokku		0	2 701
Käibevara kokku		7 157 840	3 393 667
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	5	19 822 291	4 366 651
Kinnisvarainvesteeringud	6	5 181 251	4 960 840
Materiaalne põhivara	7	314 324	215 359
Põhivara kokku		25 317 866	9 542 850
VARAD KOKKU		32 475 706	12 936 517
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8,10	6 364 558	4 542 558
Võlad ja ettemaksed			
Saadud ettemaksed		0	3 813
Võlad tarnijatele		68 221	6 457
Võlad töövõtjatele		1 668	1 668
Maksuvõlad	9	22 542	2 249
Muud võlad		40 091	430 232
Kokku		132 522	444 419
Lühiajalised eraldised		0	4 769
Lühiajalised kohustused kokku		6 497 080	4 991 746
KOHUSTUSED KOKKU		6 497 080	4 991 746
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		7 900 771	6 481 663
Aruandeaasta kasum		18 033 855	1 419 108
Omakapital kokku		25 978 626	7 944 771
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		32 475 706	12 936 517



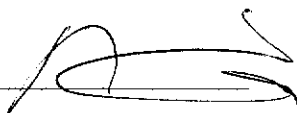
Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides	
	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu		2 561 352	515 429
Muud äritulud	11	43 822	195 737
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 402 251	0
Muud tegevuskulud		256 302	317 908
Tööjõu kulud			
Palgakulu		15 000	15 000
Sotsiaalmaks		4 956	4 956
Töötuskindlustus		48	70
Tööjõu kulud kokku		20 004	20 026
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6,7	364 819	266 109
Muud ärikulud	11	2 445	8 061
Ärikasum (-kahjum)		559 353	99 062
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud sidusettevõtete aktsiatelt ja osadelt	5	17 236 640	204 941
Finantstulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		0	1 029 071
Intessitulud	4	426 826	148 850
Intressikulud	8	-185 964	-58 414
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		0	-424
Muud finantstulud ja -kulud		-3 000	791
Finantstulud ja -kulud kokku		17 474 502	1 324 815
Kasum enne tulumaksustamist		18 033 855	1 423 877
Tulumaks		0	4 769
Aruandeaasta puhaskasum		18 033 855	1 419 108

Omakapitali muutuse aruanne

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
kroonides					
Seisuga 31.12.04	40 000	4 000	5 531 565	1 350 098	6 925 663
Väljakuulutatud dividendid			-400 000	0	
Eelmise perioodi kasum			1 350 098	-1 350 098	
2005.a. Kasum				1 419 108	
Seisuga 31.12.05	40 000	4 000	6 481 663	1 419 108	7 944 771
Eelmise perioodi kasum			1 419 108	-1 419 108	
2006.a. Kasum				18 033 855	
Seisuga 31.12.06	40 000	4 000	7 900 771	18 033 855	25 978 626

2006.a. maksti välja 2005.a. väljakuulutatud dividendid summas 400 000 krooni. Ettevõtte tulumaksu arvestati välja makstud dividendidelt 119 480 krooni, see tasaarveldati 114 712 krooni ulatuses tütarettevõtete 2005 a. poolt tasutud dividendide tulumaksuga

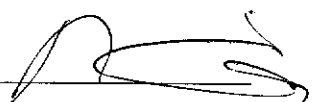


Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		559 353	99 062
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6,7	364 819	266 109
Kasum põhivara müügist	7	-36 604	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		243 526	-26 458
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		95 285	-241 098
Kokku rahavood äritegevusest		1 226 379	97 615
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	6	-258 100	-187 794
Kinnisvara investeringute soetus	7	-520 000	-1 326 161
Materiaalse põhivara müük		130 508	0
Soetatud sidusettevõtted	5	-1 224 000	-1 600 000
Sidusettevõtete müük	5	3 005 000	2 838 750
Antud laenud	4	-9 107 500	-4 868 755
Antud laenude tagasimaksed	4	5 320 000	4 419 750
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-2 654 092	-724 210
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8	3 000 000	4 572 558
Saadud laenude tagasimaksed	8	-1 178 000	-3 301 301
Makstud dividendid		-400 000	-607 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		1 422 000	663 757
Rahavood kokku		-5 713	37 162
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	127 769	90 607
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-5 713	37 162
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	122 056	127 769



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Fonte 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Fonte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

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.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara investeeringuks on kinnisvaraobjekt, mida hoitakse eelkõige renditulu teenimise või väärtuse kasvu eesmärgil, mitte administratiivsetel eesmärkidel.

Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Kinnisvara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, kasutatav amortisatsiooninorm on 5-10%. Kinnisvara Ettemaksud on kajastatud materiaalse põhivara all.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast., kasutatav amortisatsiooninorm on 40% inventarile ja 20 % masinatele.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidusettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Fonte OÜ

Vahearuanne 2006

Investoritevõtte eraldi finantsaruannetes on investeringud sidusettevõttesse esitatud hinnatuna kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Rahavood

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

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 24/76ⁱ netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

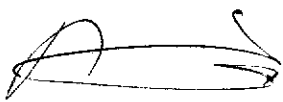
Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Fonte moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.



Lisa 2. Raha

	2006	2005
Kassa	34 564	5 877
Pangakontod EEK	87 492	121 892
Kokku	122 056	127 769

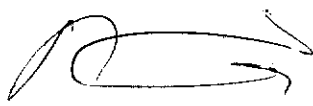
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 12032 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 4. Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded sidusettevõtete vastu	6 985 410	3 227 769
<i>s.h. antud laenud</i>	6 932 169	3 174 669
Antud laen eraisikule	30 000	0
Kokku	7 015 410	3 227 769

2006.a. saadi laenuintresse 426 632 krooni.



Lisa 5. Sidusettevõtete osad

OÜ Fonte sidusettevõteteks olid seisuga 31.12.2006:

Nimi	Tegevusala		Asukoht			
AS Valior	Hulgikaubandus		Punane 73, Tallinn			
Logistika Pluss OÜ	Lao ja jaotuslogistika teenused		Punane 73, Tallinn			
OÜ Brandmeister	Kinnisvarahaldus		Punane 73, Tallinn			
OÜ Vinoteek	Jaekaubandus, toitlustamine		Puki tee 19, Tallinn			
OÜ Balti Logistika	Ekspedeerimine		Punane 73, Tallinn			
OÜ Logistika Haldus	Kinnisvaraarendus		Punane 73, Tallinn			

	AS Valior	OÜ Logistika Pluss	OÜ Brand- meister	OÜ Vinoteek	OÜ Balti Logistika	OÜ Logistika Haldus	Kokku
Osalus % aasta alguses	0	100	87,25	65	65	100	
Osade arv aasta alguses (tk.)	0	1	1	1	1	0	4
Aruandeaastal soetatud osad/aktsiad (tk.)	1 224	0	0	0	0	0	1 224
Aruandeaastal müüdud osad (tk.)	0	0	1	0	0	1	2
Osade/aktsiate arv aasta lõpus (tk.)	1 224	1	1	1	1	1	1 224/5
Osalus % aasta lõpus	87,3	100	25	65	65	80	
Bilansiline maksumus aasta alguses	0	1 629 660	412 224	35 668	2 249 049	40 050	4 366 651
Aruandeaastal müüdud osad %	0	0	62,25	0	0	20	82,25
Aruandeaastal müüdud osad müügihinnas	0	0	1 005 000	0	0	2 000 000	3 005 000
Aruandeaastal müüdud osaluse müügikasum	0	0	756 000	0	0	1 992 000	2 748 000
Müüdud osaluse soetusmaksumus	0	0	-249 000	0	0	-8 000	-257 000
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum/kahjum	9 915 074	-1 629 660	-121 934	-19 052	79 676	6 264 536	14 488 640
Omandatud osaluse %	87,3	0	0	0	0	0	0
Omandatud osaluse soetusmaksumus	1 224 000	0	0	0	0	0	1 224 000
Bilansiline maksumus aasta lõpus	11 139 074	0	41 290	16 616	2 328 725	6 296 586	19 822 291



Lisa 6. Kinnisvarainvesteeringud

	Kinnisvara- investeeringud
Saldo seisuga 31.12.2005	
Soetusmaksumus	5 499 091
Akumuleeritud kulum	-538 251
Jääkmaksumus	4 960 840
2006. a toimunud muutused	
Ostud ja parendused perioodi jooksul	520 000
Amortisatsioonikulu	-299 589
Saldo seisuga 31.12.2006	
Soetusmaksumus	6 019 091
Akumuleeritud kulum	-837 840
Jääkmaksumus	5 181 251

Lisa 7. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	137 421	190 845	328 266
Akumuleeritud kulum	-18 323	-94 585	-112 908
Jääkmaksumus	119 098	96 260	215 358
2006. a toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul	258 100	0	258 100
Müük	-137 421	0	0
Müüdud põhivara kulum	43 517	0	0
Amortisatsioonikulu	-42 401	-22 829	-65 230
Saldo seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus	258 100	190 845	448 945
Akumuleeritud kulum	-17 207	-117 414	-134 621
Jääkmaksumus	240 893	73 431	314 324

Lisa 8. Laenukohustused

	Saldo 31.12.2005	Tagasimakse tähtaeg 12 kuu jooksul
Laen Hansapangast	4 608 000	4 608 000
Omanik	1 756 558	1 756 558
Kokku	6 364 558	6 364 558

	Saldo 31.12.2005	Tagasimakse tähtaeg 12 kuu jooksul
Laen Hansapangast	3 608 000	3 608 000
Osanik	934 558	934 558
Kokku	4 542 558	4 542 558

2006.a. maksti Hansapangale laenuintresse summas 185 965 krooni.

Lisa 9. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2006		31.12.2005	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	20 358	4 141	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	1 270	0	1 283
Isiku tulumaks	0	280	0	290
Ettevõtte tulumaks	0	597	0	632
Töötuskindlustus	0	12	0	19
Pensionikindlustusmakse	0	25	0	25
Kokku	0	22 542	4 141	2 249



Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega

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

OÜ Fonte seotud osapoolteks aastal 2006 olid:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	2006		2005	
		Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Valior AS	sidusettevõte	4565	366 327	0	190 388
Logistika Haldus OÜ	sidusettevõte	0	1 136 126	0	106 200
Balti Logistika OÜ	sidusettevõte	0	42 855	0	106 200
Logistika Pluss OÜ	sidusettevõte	0	1 610 687	0	94 400
Teenuste ost-müük kokku		4 565	3 155 995	0	497 188

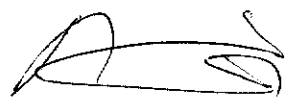
Saldod seotud osapooltega:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	31.12.2006	31.12.2005
Brandmeister OÜ	sidusettevõte	67 500	0
Valior AS	sidusettevõte	3 155 722	1 183 816
Logistika Haldus OÜ	sidusettevõte	3 762 188	2 000 000
Logistika Pluss OÜ	sidusettevõte	0	53 100
Lühiajalised nõuded kokku		6 985 410	3 236 916

Lisa 11. Muud äritulud ja ärikulud

Muud äritulud	2006	2005
Tulu põhivara müügist	36 604	0
Dividendide tulumaksukulu korrigeerimine	0	191 842
Muud äritulud	7 218	3 597
Muud äritulud kokku	43 822	195 439

Muud ärikulud	2006	2005
Kohalikud maksud	1 508	1 090
Muud ärikulud	937	6 971
Muud ärikulud kokku	2 445	8 061



Lisa 12. Tingimuslikud kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 25 934 626 krooni (31.12.2005 7 900 771 krooni)..
Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi
väljamaksmisel dividendidena, on 5 705 618 krooni (31.12.2005 1 817 177 krooni), seega netodividendidena
oleks võimalik välja maksta 20 229 008 krooni (31.12.2005 6 083 594 krooni)



Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele

OÜ Fonte majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku poolt 20.06.2007.a. otsusega, allkirjastamine:

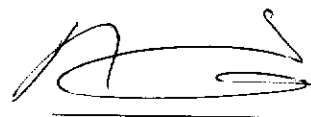
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Madis Ermo

juhatuse liige



20.06.2007



Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	7 900 771
2006. aasta puhaskasum	18 033 855
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006:	25 934 626
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt: Dividendideks	2 000 000
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist:	23 934 626

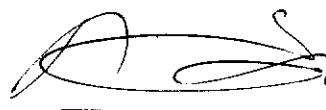
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

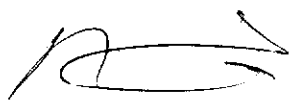
Madis Ermo

juhatuse liige



20.06.2007

Juhatus liige



Osanike nimekiri

OÜ Fonte osanike nimekiri seisuga 13.06.2007

Osaniku nimi	Aadress	Isikukood	Osa nimiväärtus
Madis Ermo	Tallinn	35509270220	40 000 EEK

