

376537

1. majandusaasta
aruanne
2006. aastal

278814

FIDOINVEST OÜ

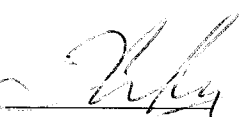
2006. majandusaasta aruanne

Ärinimi:	Fidoinvest OÜ
Äriregistri kood:	10844526
Aadress:	Jõgisoo, Saue vald 76402 Harjumaa
Telefon:	6445244
Elektronpost:	andrei.haritonov@hotmail.com
Majandusaasta algus:	01.01.2006
Majandusaasta lõpp:	31.12.2006
juhatuse liige:	Andrei Haritonov

Majandusaasta aruande koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, ja kasumi jaotamise ettepanekust.

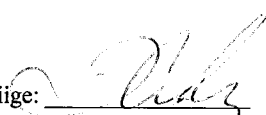
Dokument koosneb 15 leheküljest
Fidoinvest OÜ majandusaasta aruanne

Juhatus liige:



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapital	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad ja amortisatsioon	11
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Tütar- ja sidusettevõtted	12
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Selgitused kasumiaruannete kirjete kohta	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13



Tegevusaruanne

Majandusaasta.

Ettevõtte majandusaasta oli 01.01.2006 – 31.12.2006.

Põhitegevus.

Kinnisvara alane nõustamine ja transporditeenuste osutamine.

Osaühingu juhtkond.

Osaühingu juhatuse liige on Andrei Haritonov.

2006 majandusaastal majandustegevus ja käive puudus.

Personal.

Aruandeperioodil ei töötanud Fidoinvest OÜ-s ühtegi inimest. Juhatusele tasu ei makstud.

Investeeringud.

Aruandeperioodi jooksul oli Fidoinvest OÜ osalenud järgmiste ettevõtete asutamisel:

Fidoinvest (asukohaga Ukrainas), Fidoinvest OÜ osalus 100%
SNB Ukraina (asukohaga Ukrainas), Fidoinvest OÜ osalus 35%

2007 aasta plaanidest.

Jätkata majandustegevust ettevõtte tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

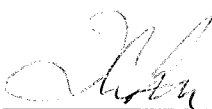
Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 13 esitatud Fidoinvest OÜ 2006. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Fidoinvest OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 30.06.2007, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Fidoinvest OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Tallinn 30.juuni 2006

Andrei Haritonov
Juhatuse esimees

Juhatuse liige:



Bilanss

Aastaaruande lisad lehekülgedel 10- 13 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

AKTIVA (vara)

KÄIBEVARA	LISA	31.12.2005	31.12.2006
Raha ja pangakontod			
Kassa		0	0
Pangakonto		608	3
Kokku		608	3
Käibevara			
Nõuded ostjate vastu		0	0
Muud lühiajalised nõuded		0	155
KOKKU KÄIBEVARA		608	157

Põhivara

Pikaajalised finantsinvesteeringud	(3)	39 000	157 984
KOKKU PÕHIVARA		39 000	157 984

KOKKU AKTIVA

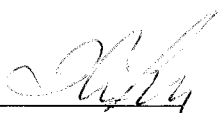
39 608 158 142

PASSIVA (kohustused ja omakapital)

Luhiajalised kohustused	LISA	38 717	38 717
Viitvõlad		0	0
Võlad ja ettemaksed	(5)		118 984
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		0	118 984
Pikaajalised kohustused			
Tagatiseta võlakohustused		100	100
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		100	100
KOKKU KOHUSTUSED		100	119 084

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		0	0
Eelmiste per. jaotamata kasum (-kahjum)		-461	-491
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-30	-451
KOKKU OMAKAPITAL		39 508	39 058
KOKKU PASSIVA		39 608	158 142



Kasumiaruanne

Aastaaruande lisad lehekülgedel 10-13 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

ÄRITULUD	LISA	2 005	2 006
Realiseerimise netokäive			
Kokku		0	0
Muud äritulud		0	0
KOKKU ÄRITULUD		0	0
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		0	315
Mitmesugused tegevuskulud		0	0
Tööjõukulud			
Palgakulu		0	0
Sotsiaalmaks		0	0
Kokku		0	315
 Põhivara kulum ja väärtuse langus		0	0
Muud ärikulud		0	125
KOKKU ÄRIKULUD		0	440
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		0	-440
Finantstulud			
Saadud dividendid			
Intressitulud		0	0
Kokku		0	0
Finantskulud			
Intressikulud		0	0
Muud finantskulud		30	11
Kahjum valuutakursi muutustest		0	0
Kokku		30	11
 KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		-30	-451
 ARUANDEAASTA PUHASKASUM		-30	-451

Rahavoogude aruanne

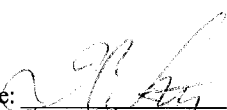
Aastaruande lisad lehekülgedel 10-13 on raamatupidamise aastaruande lahutamatud osad.

Äritegevusest tulenevad rahavood	2005	2006
Puhaskasum (-kahjum)	-30	-451
Korrigeerimised:		
Matetiaalse põhivara amortisatsioon	0	0
Muud lühiajalised nõuded	0	-155
Viitlaekumised	0	0
Hankijate võlgnevuse muutus	0	0
Muude lühiajaliste võlgade muutus	0	-118 984
Viitvõlgade muutus	0	0
Kokku raha sissetulek äritegevusest	-30	-119 590
 Investeeringutest tulenevad rahavood		
Materiaalse põhivara soetamine	0	118 984
Põhivara müük müügihinnas	0	0
Kokku rahavood investeeringutest	0	118 984
 Finantseerimisest tulenevad rahavood		
Täiendav sissemakse aktsiakapitali	0	0
Saadud pikaajalised laenud	0	0
Kokku rahavood finantseerimisest	0	0
 RAHAVOOGUDE MUUTUSED KOKKU	-30	-606

Omakapital

Osakapitali moodustab üks osa summas 40 000 krooni.

	2 005	2 006
Osakapital	40 000	40 000
Eelmiste per. jaotamata kasum	-461	-491
Aruandeaasta kasum	-30	-451
Kokku omakapital	39 508	39 058



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Arvestuse korraldamisel ja käesoleva aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamise tava nõuetest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljastatud juhendid. Aastaaruande koostamisel on teostatud nõutavad inventuurid ja sooritatud vastavad korrigeerimis- ja lõpukanded. 2006. aastal kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Tütarettevõtted

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

Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarvõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarvõtte tegevus- ja finantspoliitikat. Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarvõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Sidusettevõtted

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid



kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi – sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit

Konsolideerimine

Konsolideeritud aruannet koostatud ei ole, kuna Fidoinvest OÜ bilansimaht ja käive jäävad alla Raatupidamise seaduse §29 lg. 3 sätestatud alampiiri.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvad nõudesummad on kajastatud kuluna. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Fidoinvest OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud ja tulud on periodiseeritud tekkepõhiselt arvestades nende seotust aruandeaasta tegevusega.

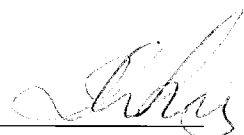
Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara koosneb piiramatult ja piiratud kasutuseaga materiaalsest põhivarast. Masinad ja seadmed, tööriistad, sisseseade ja muu inventar on piiratud kasutuseaga materiaalne põhivara.

Materiaalse põhivarana arvestatakse üle üheaastase kasutusajaga varasid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni. Väiksema soetusmaksumusega varad on kuluks kantud nende kasutuselevõtmisel.

Kui materiaalse põhivara realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, tuleb vara bilansis näidata realiseerimismaksumuses. Allahindlussumma näidatakse kuluna. Materiaalse põhivara müügist saadud kasum või kahjum kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes äritulus või -kuludes.

Materiaalse põhivara amortiseerimisperioodiks on loetud vara eeldatav kasulik kasutusiga ning amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil. Põhivarade amortisatsiooninormid on :
masinate ja seadmete amortisatsioonimäär on 10%,
muu inventari ja sisseseadme amortisatsioonimäär on 20%.



Lisa 2 Materiaalsed põhivarad ja amortisatsioon

Materiaalse põhivarana arvestatakse üle üheaastase kasutusajaga varasid, mille soetamismaksumus on ületab 10 000 krooni. Väiksema soetusmaksumusega varad on kuluks kantud nende kasutusele võtmisel.

Põhivarad amortiseeritakse lineaarsel meetodil võttes arvesse nende eeldatavat kasutusega ning likvideerimismaksumust.

Olemasolevate varade amortisatsiooninorm on 10 % ja 20% aastas.

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpeta- mata põhivara	Ettemaks põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	0	0	0	0	0	0
Soetamine						0
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt						0
sh kapitalirendiga						0
Soetusmaksumus 31.12.2006	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0	0	0	0	0	0
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)						0
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2004	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2005	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2006	0	0	0	0	0	0

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2005	31.12.2006
Tütarettevõtete aktsiad ja osad (lisa 4)	0	88 137
Sidusettevõtete aktsiad ja osad (lisa 4)	0	30 848
Muud pikaajalised nõuded	39 000	39 000
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	39 000	157 984

Lisa 4 Tütar- ja sidusettevõtted

2006. a omas OÜ Fidoinvest osalusi järgmistes sidusettevõtetes:

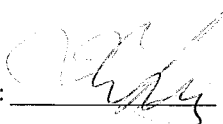
	Fidoinvest	SNB Ukraina	KOKKU
Asukoht	Ukraina	Ukraina	
Põhitegevusala	Kinnisvara-investeringud	Väikelaeva-ehitus	
Osaluse % aasta alguses	0%	0%	
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta alguses	0	0	0
	0	0	0
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses	0	0	0
Omandatud osalused			
Omandatud osaluse %	100%	35%	
Omandatud osaluse soetusmaksumus	92 026	32 209	124 235
Omandatud netovara õiglane väärtus	92 026	32 209	124 235
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum	0	0	0
			0
Osaluse % aasta lõpus	100%	35%	
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta lõpus	92 026	32 209	124 235
	-3 889	-1 361	-5 250
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	88 137	30 848	118 984

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

Võlgnevus summas 118984 EEK kujutab endast võlgnevust aruandvale isikule tütar- ja sidusettevõtte omakapitali sissemaksete eest.

Lisa 6 Selgitused kasumiaruannete kirjete kohta

Kuna tehingud puuduvad, siis selgitusi ei ole.



Kasumi jaotamise ettepanek

Fidinvest OÜ jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 31.12.2005	-491 krooni
2006. a. Puhaskasum/kahjum	-451 krooni
Kokku jaotamata kasum	-942 krooni

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku kahjumi katteks ja osakapitali seadusest tuleneva nõude täitmiseks suurendada osakapitali.

Andrei Haritonov
Juhatuse esimees

Juhatus liige:



Juhatuses allkirjad 2006.a. majandusaastaruandele

Juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Majandusaastaruanne, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust, on läbi vaadatud ja heaks kiidetud.

Andrei Haritonov juhatuses esimees

_____ 30.06.2007

Juhatuses liige:

