

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ FOOKUS-K

registrikood: 10281879

tänava/talu nimi, Vabaduse väljak
maja ja korteri number: 5

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10141

telefon: +372 7305904

faks: +372 7305910

e-posti aadress: fred@montecristo.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing Fookus-K tegevusalaks on kinnisvara üürileandmine ja käitlus.

Seisuga 31.12.2014.a. oli osaühingu Fookus-K netovara vähem kui pool osakapitalist. Käesolevaga kinnitab juhatus, et 2015 aasta jooksul viiakse osaühingu netovara vastavusse äriseadustiku nõuetega.

Ettevõtte põhitegevust iseloomustavad suhtarvud ja nende arvutamine:

	2014	2013
1.Käibe ärirentaablus (ärikasum/müügitulu*100)	26,2%	12,6%
2.Käibe puhasrentaablus(puhaskasum/müügitulu*100)	11,5%	-5,9%
3.Maksevõimekordaja(käibevara/lühiajalised kohustused)	0,47	0,29
4.Võlakordaja(koguvõlg/koguvara)	0,78	0,82

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	40 257	67 449	
Finantsinvesteeringud	689	908	
Nõuded ja ettemaksed	73 117	2 988	2
Kokku käibevara	114 063	71 345	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	197 465	226 829	3
Kokku põhivara	197 465	226 829	
Kokku varad	311 528	298 174	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	230 000	230 000	4
Võlad ja ettemaksed	13 174	13 289	5
Kokku lühiajalised kohustused	243 174	243 289	
Kokku kohustused	243 174	243 289	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	191 096	191 096	6
Kohustuslik reservkapital	7 989	7 989	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-144 200	-138 404	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 469	-5 796	
Kokku omakapital	68 354	54 885	
Kokku kohustused ja omakapital	311 528	298 174	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	116 959	98 999	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 111	-56 651	
Mitmesugused tegevuskulud	-777	-464	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-29 364	-29 364	3
Kokku ärikasum (-kahjum)	30 707	12 520	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-188	78	
Intressikulud	-18 400	-18 400	
Muud finantstulud ja -kulud	1 350	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 469	-5 796	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 469	-5 796	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	30 707	12 520	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 364	29 364	3
Kokku korrigeerimised	29 364	29 364	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 785	-156	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-115	-7 944	
Laekunud intressid	6	6	
Kokku rahavood äritegevusest	41 177	33 790	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-50 000	0	
Laekunud dividendid	31	51	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-49 969	51	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-18 400	-18 400	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 400	-18 400	
Kokku rahavood	-27 192	15 441	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	67 449	52 008	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-27 192	15 441	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 257	67 449	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	191 096	7 989	-138 404	60 681
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 796	-5 796
31.12.2013	191 096	7 989	-144 200	54 885
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 469	13 469
31.12.2014	191 096	7 989	-130 731	68 354

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuse alused

Osaühing Fookus-K 2014.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 320 euro 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 20%

Muu põhivara 20 %

Ehitiste parendustööd 5%

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 juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 773	21 773
Ostjatelt laekumata arved	21 773	21 773
Nõuded seotud osapoolte vastu	51 344	51 344
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 117	73 117
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 988	2 988
Ostjatelt laekumata arved	2 988	2 988
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 988	2 988

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	714 293	25 867	11 960	752 120
Akumuleeritud kulum	-474 503	-14 655	-6 769	-495 927
Jääkmaksumus	239 790	11 212	5 191	256 193
Amortisatsioonikulu	-21 804	-5 172	-2 388	-29 364
31.12.2013				
Soetusmaksumus	714 293	25 867	11 960	752 120
Akumuleeritud kulum	-496 307	-19 827	-9 157	-525 291
Jääkmaksumus	217 986	6 040	2 803	226 829
Amortisatsioonikulu	-21 804	-5 172	-2 388	-29 364
31.12.2014				
Soetusmaksumus	714 293	25 867	11 960	752 120
Akumuleeritud kulum	-518 111	-24 999	-11 545	-554 655
Jääkmaksumus	196 182	868	415	197 465

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenud seotud osapooltelt	230 000	230 000			9
Lühiajalised laenud kokku	230 000	230 000			
Laenukohustused kokku	230 000	230 000			

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenud seotud osapooltelt	230 000	230 000			9
Lühiajalised laenud kokku	230 000	230 000			
Laenukohustused kokku	230 000	230 000			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 573	2 573
Maksuvõlad	1 014	1 014
Saadud ettemaksed	9 587	9 587
Muud saadud ettemaksed	9 587	9 587
Kokku võlad ja ettemaksed	13 174	13 174

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 988	2 988
Maksuvõlad	714	714
Saadud ettemaksed	9 587	9 587
Muud saadud ettemaksed	9 587	9 587
Kokku võlad ja ettemaksed	13 289	13 289

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	191 096	191 096
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	116 959	98 999
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	116 959	98 999
Kokku müügitulu	116 959	98 999
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara üürileandmine ja käitus	116 959	98 999
Kokku müügitulu	116 959	98 999

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingu juhatus koosneb kolmest liikmest ja 2014.a. juhatuse liikmetele tasu ei makstud.
 Palgalisi töötajaid 2014.a. osaühingus ei olnud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Alexela Entertainment
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		230 000		230 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	51 344		0	
Kokku	51 344	230 000	0	230 000

2014	Antud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 000

2013	Antud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2015

OÜ FOOKUS-K (registrikood: 10281879) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHAN KOLK	Juhatuse liige	15.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-144 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 469
Kokku	-130 731

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	116959	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS Alexela Entertainment	10253624		2990000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7305904
Faks	+372 7305910
E-posti aadress	fred@montecristo.ee