

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Foorumtrade OÜ

registrikood: 11116585

tänavatalu nimi: Raua talu

küla: Pähkla küla

vald: Kaarma vald

maakond: Saare maakond

postisihnumber: 93823

telefon: +372 60307608, +372 5036846

e-posti aadress: ando@jetoil.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 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 8 Muud nõuded	12
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Lisa 17 Korrigeerimised	16

Tegevusaruanne

Foorumtrade OÜ on registreeritud 30.03.2005. aastal.

Ettevõtte tegevusalaks on finantstehingud seal hulgas laenutehingud, investeerimistehingud, osaluste omandamine ning kinnisvaratehingud ja vara valitsemine.

2012 aastal on Foorumtrade OÜ-l plaanis jätkata põhikirjalise tegevusega.

OÜ Foorumtrade juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele aruandeaastal tasu ei makstud, Töötajaid Foorumtrade OÜ-l aruandeperioodil ei olnud.

Tallinn 08.10.2012

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	56 302	79 192	2
Finantsinvesteeringud	262 452	240 154	3
Nõuded ja ettemaksed	479 324	1 204 795	8
Kokku käibevara	798 078	1 524 141	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 846 070	1 763 451	6
Nõuded ja ettemaksed	205 740	18 973	8
Kinnisvarainvesteeringud	83 868	83 868	9
Kokku põhivara	3 135 678	1 866 292	
Kokku varad	3 933 756	3 390 433	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	53 628	90 670	10
Kokku lühiajalised kohustused	53 628	90 670	
Kokku kohustused	53 628	90 670	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 226 626	2 378 854	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	650 690	918 097	
Kokku omakapital	3 880 128	3 299 763	
Kokku kohustused ja omakapital	3 933 756	3 390 433	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	0	66 212	13
Muud äritulud	0	240	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 112	-8 072	14
Muud ärikulud	-911	0	
Ärikasum (kahjum)	-11 023	58 380	
Finantstulud ja -kulud	645 362	856 531	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	634 339	914 911	
Tulumaks	16 351	3 186	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	650 690	918 097	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-11 023	58 380	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	388	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 625	4 755	
Kokku rahavood äritegevusest	-16 648	63 523	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-96 867	
Laekunud sidusettevõtjate müügist	988 662	63 912	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-760 120	-51 529	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	106 038	54 088	3
Antud laenud	-1 442 381	-108 769	
Antud laenude tagasimaksed	980 760	26 843	
Laekunud intressid	73 615	3 235	
Laekunud dividendid	132 575	43 943	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	79 149	-65 144	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	7 989	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 391	-1 598	
Makstud dividendid	-79 000	-43 943	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-85 391	-37 552	
Kokku rahavood	-22 890	-39 173	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	79 192	118 365	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 890	-39 173	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 302	79 192	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	2 410 810	2 413 622
Aruandeaasta kasum (kahjum)			918 097	918 097
Makstud dividendid			-31 956	-31 956
31.12.2010	2 556	256	3 296 951	3 299 763
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	3 296 951	3 299 763
Aruandeaasta kasum (kahjum)			650 690	650 690
Makstud dividendid			-70 325	-70 325
31.12.2011	2 556	256	3 877 316	3 880 128

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Foorumtrade OÜ 2011. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Foorumtrade arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Vigade korrigeerimine

Aruandeperioodil on korrigeeritud tagasiulatuvalt algsaldosid seoses sidusettevõtte korrigeeritud aastaaruandega. Korrigeerimised hõlmavad bilansis pikaajalisi finantsinvesteeringuid, kasumiaruandes finantstulu investeeringust sidusettevõttesse. Korrigeerimised on kajastatud aastaaruande lisas.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti kroon). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga valuutakursid). Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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.

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 investeerigu 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.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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 maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

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

Seotud osapooled

Foorumtrade OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettvõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

· eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingu reservkapitali suuruseks on 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks ja osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikule.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	7 273	2 273
Arvelduskontod	49 029	38 508
Tähtajalised hoiused	0	38 411
Kokku raha	56 302	79 192

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad		
31.12.2009	196 996	196 996	
Soetamine	147 396	147 396	
Müük müügihinnas või lunastamine	-118 000	-118 000	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	13 762	13 762	15
31.12.2010	240 154	240 154	
Kajastatud õiglases väärtuses	240 154	240 154	
Soetamine	158 626	158 626	
Müük müügihinnas või lunastamine	-106 038	-106 038	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-30 290	-30 290	15
31.12.2011	262 452	262 452	

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Muud nõuded	685 064	1 223 768	
Laenunõuded	671 690	210 069	8
Intressinõuded	13 374	25 037	8
Nõue aktsiate müügist	0	988 662	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	685 064	1 223 768	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	31		5 389
Maamaks		0	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0		16 351
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31		21 740

Muude maksuvõlgade all on näidatud tulumaks maksmata dividendidelt.

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	2 244 576	1 763 451	7
Pikaajalise investeeringu ettemak	601 494	0	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	2 846 070	1 763 451	

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
12021349	JetCapital AS	Eesti	valdusfirmade tegevus	34	34
11993240	Da Vinci Management OÜ	Eesti	valdusfirmade tegevus	33	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
JetCapital AS	1 726 253			-131 837	600 729		2 195 145
Da Vinci Management OÜ	37 198				12 233		49 431
Kokku	1 763 451			-131 837	612 962		2 244 576

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	671 690	465 950	205 740		4
Intressinõuded	13 374	13 374			4
Kokku muud nõuded	685 064	479 324	205 740		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	210 069	191 096	18 973		4
Intressinõuded	25 037	25 037			4
Nõue aktsiate müügist	988 662	988 662			4
Kokku muud nõuded	1 223 768	1 204 795	18 973		

Laenunõuete all on kajastatud aruandeaasta lõpu seisuga laenud seotud osapooltele 371 690 eurot ning intressinõuded summas 9 799 eurot, kokku summas 381 489 eurot. Laenud seotud osapooltele on intressidega vahemikus 2-12% aastas ning pikaajalised laenud on tähtajaga 2014 ja 2017 aasta.

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	83 868	83 868
Jääkmaksumus	83 868	83 868
31.12.2010		
Soetusmaksumus	83 868	83 868
Jääkmaksumus	83 868	83 868
31.12.2011		
Soetusmaksumus	83 868	83 868
Jääkmaksumus	83 868	83 868

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 546	2 744

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	324	591	
Maksuvõlad	31	21 740	5
Muud võlad	53 273	68 339	
Dividendivõlad	52 837	61 512	16
Muud viitvõlad	436	436	
Lühiajaline laen omanikult	0	6 391	16
Kokku võlad ja ettemaksed	53 628	90 670	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	3 063 080	2 604 591
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	814 236	692 360
Kokku tingimuslikud kohustused	3 877 316	3 296 951

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2556 eurot. Osaühingu miinimumkapital on 2 556 eurot ja maksimumkapital ilma põhikirja muutmata on 10 224 eurot.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	66 212
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	66 212
Kokku müügitulu	0	66 212
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projektijuhtimine	0	66 212
Kokku müügitulu	0	66 212

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	1 081	887
Elektrienergia	790	685
Soojusenergia	291	202
Riiklikud ja kohalikud maksud	177	261
Muud sisseostetavad teenused	7 641	3 282
Muud	1 213	3 642
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 112	8 072

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	612 962	833 744	7
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-30 290	13 762	3
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-30 290	13 762	
Intressitulud	61 952	7 482	
Intressitulu hoiustelt	199	148	
Intressitulu laenudelt	61 753	7 334	
Muud finantstulud ja -kulud	738	1 543	
Kokku finantstulud ja -kulud	645 362	856 531	

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	201 127		1 007 725	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		52 837		67 903
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	180 362		230 632	

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	66 212

Juhatuse liikmele ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 17 Korrigeerimised

2010 saldode korrigeerimised:

	31.12. 2010	muutus	korrigeeritud 31.12.2010
Bilanss			
Finantsinvesteeringud	1 766 022	-2 571	1 763 451
Aruandeaasta kasum	920 668	-2 571	918 097
Kasumiaruanne			
Finantstulud ja- kulud	859 102	-2 571	856 531
Aruandeaasta kasum	920 668	-2 571	918 097
Omakapitali muutuste aruanne			
Aruandeaasta kasum	920 668	-2 571	918 097
Omakapital kokku	3 302 334	-2 571	3 299 763

Aruande digitaalallkirjad

Foorumtrade OÜ (registrikood: 11116585) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDO RAUD	Juhatuse liige	11.10.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Foorumtrade OÜ osanikele

Olen auditeerinud Foorumtrade OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 3 kuni 16 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Foorumtrade OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Signe Pius

Vandeaudiitori number 425

Tulekivi SP OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 155

Tulekivi 11, Tallinn

12.10.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Foorumtrade OÜ (registrikood: 11116585) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE PIUS	Vandeaudiitor	12.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 226 626
Aruandeaasta kasum (kahjum)	650 690
Kokku	3 877 316
Jaotamine	
Dividendideks	-60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 877 316
Kokku	3 817 316

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 226 626
Aruandeaasta kasum (kahjum)	650 690
Kokku	3 877 316
Jaotamine	
Dividendideks	-60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 877 316
Kokku	3 817 316

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ando Raud	36612070215		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 60307608
Mobiiltelefon	+372 5036846
E-posti aadress	ando@jetoil.ee