

FERMEX INTERNATIONAL OÜ

15-12-2005
Majandusaasta aruanne 2004

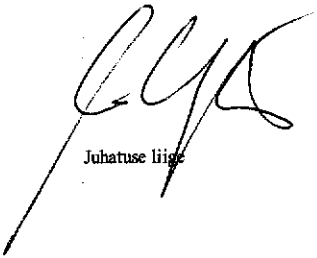
13

Madi Juhani

KONTROLLITUD

Fermex International Oü

2004. a. majandusaasta aruanne


Juhatuseläige

FERMEX INTERNATIONAL OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

15-12-2005

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
Juhatuse allkirjad 2004. majandusaasta aruandele.....	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	9
Lisa 1 Maksud	10
Lisa 2 Tütarettevõtete aktsiad ja osad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Lühiajalised tagatiseta võlakohustused	11
Lisa 5 Müügitulu.....	11
Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega	11
MAJANDUSAASTA KASUMJAOOTAMISE ARUANNE.....	12
Omanik	13

Juhatus liige

15-12-2005

FERMEX INTERNATIONAL OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Fermex International Oü peamiseks tegevusalaks on alkoholi hulgimüük.

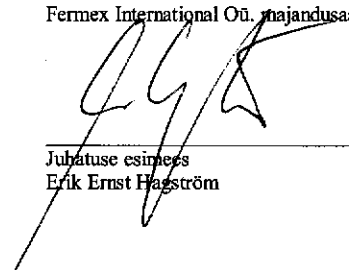
Ettevõtte omanikuks on Erik Ernst Hagström

Juriidiline aadress: Võru 8-33
13612 Tallinn
Eesti Vabariik
Äriregistri nr. 1065998
Telefon: 35868362150
Faks: 35868220001

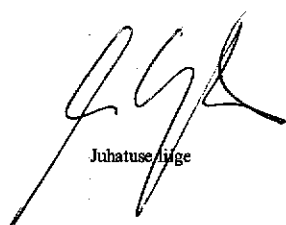
Audiitor:

Juhatuse allkirjad 2004. majandusaasta aruandele

Fermex International Oü. majandusaasta aruanne on kinnitatud 20. juuni 2005 otsusega, allkirjastamine 20. juunil 2005



Juhatuse esimees
Erik Ernst Hagström



Juhatuse liige

15-12-2005

FERMEX INTERNATIONAL OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

TEGEVUSARUANNE

2004. aastal oli Fermex International OÜ keskmine töötajate arv 0 töötajat ning palgakulu oli 0 krooni. Juhatusel tasu ei makstud. Tegevjuhile tasu ei makstud

Juhatusel liige

FERMEX INTERNATIONAL OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

15-17-2005

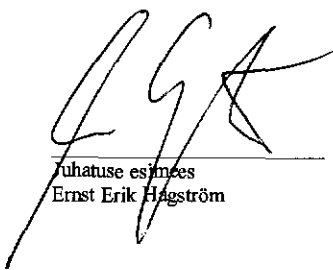
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 13 esitatud OÜ FERMEX INTERNATIONAL 2004. 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 FERMEX INTERNATIONAL finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 09.06.2005, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ FERMEX INTERNATIONAL on jätkuvalt tegutsev.



Juhatuse esimees
Ernst Erik Hägström

15-12-2005

FERMEX INTERNATIONAL OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

Bilanss

	31.12.2004	31.12.2003
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	1113	9611
Aktsiad ja muud väärtpaberid	0	0
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatele laekumata arved	2094720	1184720
Nõuded ostjate vastu kokku	2094720	1184720
Mitmesugused nõuded		
Muud lühiajalised nõuded	3075	8075
Mitmesugused nõuded kokku	3075	8075
Viitlaekumised		
Intressid	15	41
Viitlaekumised kokku	15	41
Käibevara kokku	2098923	1202447
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Tütarettevõtete aktsiad ja osad	2305726	2096249
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	2305726	2096249
Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed	28421	28421
Akumuleeritud põhivara kulum	-28421	-25579
Materiaalne põhivara kokku	0	0
Põhivara kokku	2305726	2096249
VARAD KOKKU	4404649	3298696

	31.12.2004	31.12.2003
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused	2000000	2000000
Võlakohustused kokku	2000000	2000000
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	1378	1378
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	490	590
Võlad hankijatele kokku	490	590
Maksuvõlad	90515	176721
Lühiajalised kohustused kokku	2092383	2178689
KOHUSTUSED KOKKU	2092383	2178689
Omakapital		
Osakapital	40000	40000
Reserv	4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1076007	63235
Aruandeaasta kasum(kahjum)	1192259	1012772
OMAKAPITAL KOKKU	2312266	1120007
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	4404649	3298696

Jubatusel liige

15-12-2005

FERMEX INTERNATIONAL OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

Kasumiaruanne
SKEEM 1

	2004.a.	2003.a.
Äritulud		
Müügitulu	1008000	1051000
Äritulud kokku	1008000	1051000
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	33327
Mitmesugused tegevuskulud	25234	438792
Kulum		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	2842
Kulum kokku	0	2842
Ärikulud kokku	25234	474961
Ärikasum(-kahjum) **	982766	576039
Finantstulud ja finantskulud		
Muud intressi- ja finantstulud	15	7031
Tütarettevõtete aktsiate ja osadega seotud finantstulud	209478	429702
Finantstulud ja finantskulud kokku	209493	436733
Kasum (kahjum) majandustegevusest	1192259	1012772
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	1192259	1012772

Juhatusel lühe

15 -12- 2005

FERMEX INTERNATIONAL OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

Rahavoogude aruanne

	2004.a.	2003.a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	982766	576039
<u>Korrigeerimised:</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	2842
Aktsiatest ja väärtpaberitest	0	0
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-905000	-797060
Varude muutus	0	33327
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-100	0
Võlakohustustest	0	-875
Makstud intressid	26	321
Makstud maksud	-86205	187457
Kokku rahavood äritegevusest	-8513	2051
Rahavood investeerimistegevusest		
Saadud intressid	15	7031
Kokku rahavood investeerimistegevusest	15	7031
 Rahavood kokku	 -9498	 9082
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	 9611	 529
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	 1113	 9611

Juhatusel liige

FERMEX INTERNATIONAL OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

15-12-2005

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktiikapital	Reservid	Elumiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2003	40000	4000	63235	1076007	1120007
Aruandeaasta kasum	0	0	1012772	1192259	1192259
31.12.2004	40000	4000	1076007	1192259	2312266

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Fermex International Oü 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Fermex International Oü kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatele laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millele varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Tütar- ja sidusettevõtted

Tütar- ja sidusettevõtete aktsiad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud tütar- ja sidusettevõtte kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega. Grupi ettevõtete omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10,000 krooni. Amortisatsioonini arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhatusel liige

15-12-2005

FERMEX INTERNATIONAL OÜ**Majandusaasta aruanne 2004**

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

• Ehitised ja rajatised	8%
• Tootmiseseadmed	40%
• Arvutid	40%
• Transpordivahendid	40%
Maad ei amortiseerita.	

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2004 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teeniste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 1 Maksud

Maksuliik	31.detsember 2003		31.detsember 2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	176721		90515
Kokku	0	176721		90515

Lisa 2 Tütarettevõtete aktsiad ja osad
(tuh. kroonides)

	Linda Nektar As	Kokku
Aktsiate ja osade arv aasta alguses (tk.)	445	445
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad (tk.)	0	0
Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad (tk.)	0	0
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus (tk.)	445	445
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	70,9	70,9
Soetusmaksumus aasta alguses	2030000	2030000
Bilansiline maksumus aasta alguses	2096247	2096247
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum (-kahjum)	209479	209479
Bilansiline maksumus aasta lõpus	2305726	2305726
Soetusmaksumus aasta lõpus	2030000	2030000

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	28421	28421
Soetusmaksumus 31.12.2004	28421	28421
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-25579	-25579

Tuhatus liige

15-12-2005

FERMEX INTERNATIONAL OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

Arvestatud kulum	2842	2842
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-28421	-28421
Jääkmaksumus 31.12.2002	2842	2842
Jääkmaksumus 31.12.2004	0	0

Lisa 4 Lühiajalised tagatiseta võlakohustused

As Õsel Foods on saadud lühiajaline laen summas 2000000 krooni.

Lisa 5 Müügitulu

a) Fermex International müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Eesti	1008000	1302787
Kokku	1008000	1302787

b) ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Konsultatsioonid	1008000	1004000
Kauba müük	0	47000
Kokku	1008000	1051000

Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse:

emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);

tütar- ja sidusettevõtjad, konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad;

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

Linda Nektarile müüdud kaupa ja teenuseid 1008000 krooni eest

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Saldod seotud osapooltega: **2094720** krooni

15-12-2005

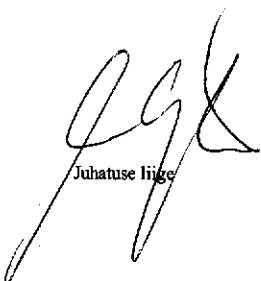
FERMEX INTERNATIONAL OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

FERMEX INTERNATIONAL OÜ juhatus teeb ettepaneku jaotada 2004. aasta puhaskahjum alljärgnevalt:

1) jaotamata kasum 31.12.2004 seisuga 2268266 krooni


Juhatuselige

15-12-2005

FERMEX INTERNATIONAL OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

Omanik

FERMEX INTERNATIONAL OÜ

100% omanik on

Ernst Erik Hagström
Soome Vabariik

isikukood 180656-0417

Juhatuses liige