

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010
aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: **Filianex OÜ**

registrikood: 11329996

tänava/talu nimi, Rauda 32-16
maja ja korteri number:
linn: Tallinn
maakond: Harju maakond
postisihtnumber: 10124

telefon: +372 5015451

e-posti aadress: vadim.malenko@vim.ee, galina@vim.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

Filianex OÜ oli asutatud 2006.aasta detsembris. Põhitegevusalaks planeeritakse tehinguid kinnisvaraga, kuid aruandeperioodil müügitulu puudus.

2010.aastal töölepinguid ei sõlmiti. Juhatusel liikmele tasu ei olnud makstud ning erisoodustusi pole edastatud.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on Filianex OÜ põhieesmärgiks alustada majandustegevust ning kindlustada oma positsiooni Eesti turul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	67 092	68 172	2
Nõuded ja ettemaksed	317 402	216 064	3
Kokku käibevara	384 494	284 236	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	9 413 887	10 289 040	4
Kokku põhivara	9 413 887	10 289 040	
Kokku varad	9 798 381	10 573 276	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	93 676	18 676	7
Kokku lühiajalised kohustused	93 676	18 676	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 523 941	7 523 941	6
Kokku pikaajalised kohustused	7 523 941	7 523 941	
Kokku kohustused	7 617 617	7 542 617	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	9
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 986 659	9 038	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-849 895	2 977 621	
Kokku omakapital	2 180 764	3 030 659	
Kokku kohustused ja omakapital	9 798 381	10 573 276	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-1 080	-2 394	
Ärikasum (-kahjum)	-1 080	-2 394	
Finantstulud ja -kulud	-848 815	2 980 015	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-849 895	2 977 621	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-849 895	2 977 621	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 080	-2 394	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	1 021	
Laekunud intressid	0	5 692	
Makstud intressid	0	-4	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 080	4 315	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-1 500 000	
Antud laenude tagasimaksed	0	1 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 499 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	1 500 000	
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-135	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	1 499 865	
Kokku rahavood	-1 080	5 180	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	68 172	62 992	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 080	5 180	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	67 092	68 172	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	9 038	53 038
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 977 621	2 977 621
31.12.2009	40 000	4 000	2 986 659	3 030 659
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-849 895	-849 895
31.12.2010	40 000	4 000	2 136 764	2 180 764

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Filianex OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2009 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest. 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. Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud kapitalosaluse meetodil. Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoiavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

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 maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 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. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

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

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

* Tütar- ja sidusettevõtted;

* Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

* Ettevõtte juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu 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.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	92	1 172
Tähtajalised hoiused	67 000	67 000
Kokku raha	67 092	68 172

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud nõuded	2 316 402	2 215 064
Laenunõuded	1 999 000	1 999 000
Intressinõuded	317 402	216 064
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 316 402	2 215 064

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7 414 887	8 290 040	5
Pikaajalised nõuded	1 999 000	1 999 000	
Laenunõuded	1 999 000	1 999 000	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	9 413 887	10 289 040	

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
VIM Agentuuri Kinnisvara OÜ	Eesti	Kinnisvara	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2009	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010	
VIM Agentuuri Kinnisvara OÜ	8 290 040	-875 153	7 414 887	
Kokku:	8 290 040	-875 153	7 414 887	

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laenud juriidiliste isikutelt	7 523 941			7 523 941	0%-5%	euro	2017	
Pikaajalised laenud kokku	7 523 941			7 523 941				
Laenukohustused kokku	7 523 941			7 523 941				

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laenud juriidiliste isikutelt	7 523 941			7 523 941	0%-5%	euro		2017
Pikaajalised laenud kokku	7 523 941			7 523 941				
Laenukohustused kokku	7 523 941			7 523 941				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud võlad	93 676	18 676
Intressivõlad	92 055	17 055
Muud viitvõlad	1 621	1 621
Kokku võlad ja ettemaksed	93 676	18 676

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 688 044	2 359 461
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	448 720	627 198
Kokku tingimuslikud kohustused	2 136 764	2 986 659

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus		
1 osa - 20000.- krooni;		
1 osa - 20000.- krooni.		

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

Tööjõukulud puuduvad.

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-875 153	2 790 040
Intressitulud	101 338	207 034
Intressitulu laenudelt	101 338	207 034
Intressikulud	-75 000	-17 059
Intressikulu kapitalirendilt	-75 000	-17 055
Muud intressikulud	0	-4
Kokku finantstulud ja -kulud	-848 815	2 980 015

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõttjad	2 316 402		2 215 064	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		1 592 055		1 518 676

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõttjad		101 338		101 342
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	75 000	101 338	17 055	0

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

Filianex OÜ (registrikood: 11329996) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VADIM MALENKO	Juhatuse liige	30.06.2011
GALINA KUPRIJANOVA	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 986 659
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-849 895
Kokku	2 136 764
Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5015451
E-posti aadress	info@elai.ee
E-posti aadress	vadim.malenko@vim.ee
E-posti aadress	galina@vim.ee