

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Formax Invest OÜ

registrikood: 11524060

tänava/talu nimi, Kooli 69-24

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80016

e-posti aadress: janek@formax.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

Formax Invest oü alustas tegevust 25.07.2008.a. Firma põhitegevusalaks on investeerimine
võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms. finantsvahenditesse.

2013.a. arvestatud töötasu ei ole.

Formax Invest oü juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et :

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt oü Formax Invest finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- * kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- * oü Formax Invest on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	0	7
Finantsinvesteeringud	4 132	4 017
Kokku käibevara	4 132	4 024
Kokku varad	4 132	4 024
Kohustused ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 468	860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	108	608
Kokku omakapital	4 132	4 024
Kokku kohustused ja omakapital	4 132	4 024

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	5 020	6 024
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12	-121
Mitmesugused tegevuskulud	-4 900	-5 295
Kokku ärikasum (-kahjum)	108	608
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	108	608
Aruandeaasta kasum (kahjum)	108	608

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	108	608
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 132	-1 248
Kokku rahavood äritegevusest	-1 024	-640
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	393	400
Kokku rahavood investeerimistegevusest	393	400
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 240	6 770
Saadud laenude tagasimaksed	-2 616	-6 574
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	624	196
Kokku rahavood	-7	-44
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7	51
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7	-44
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	7

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	860	3 416
Aruandeaasta kasum (kahjum)		608	608
31.12.2012	2 556	1 468	4 024
Aruandeaasta kasum (kahjum)		108	108
31.12.2013	2 556	1 576	4 132

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahafondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhul, kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finanteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilanssis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summast lähtudes. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü teenuse kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosnevad ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 3200 euri ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerumisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3200

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

seadmed 5 aastat

sõidukid 5 aastat

Muuiinventar 5 aastat

Finantskohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitevõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara ja -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega seotud tehingukulusid.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdü finantsvara üle.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse siis, kui olulised teenusega seotud riskid ja hüved on läinud üle tellijale ning tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuse müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum

kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Ärikulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	0	7

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.11.2014

Formax Invest OÜ (registrikood: 11524060) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK ÕSSO	Juhatuse liige	18.11.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	108
Kokku	1 576
Jaotamine	
Kokku	1 576

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	5020	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janek Õsso	37508186028		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	janek@formax.ee