

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

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

2012.a. arvestatud töötasu ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	7	51
Finantsinvesteeringud	4 017	5 265
Kokku käibevara	4 024	5 316
Kokku varad	4 024	5 316
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	1 900
Kokku lühiajalised kohustused	0	1 900
Kokku kohustused	0	1 900
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	860	777
Aruandeaasta kasum (kahjum)	608	83
Kokku omakapital	4 024	3 416
Kokku kohustused ja omakapital	4 024	5 316

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	6 024	9 550
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-121	0
Mitmesugused tegevuskulud	-5 295	-9 467
Ärikasum (kahjum)	608	83
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	608	83
Aruandeaasta kasum (kahjum)	608	83

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	608	83
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 248	-9 416
Kokku rahavood äritegevusest	-640	-9 333
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	400	8 740
Kokku rahavood investeerimistegevusest	400	8 740
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	6 770	6 100
Saadud laenude tagasimaksed	-6 574	-5 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	196	600
Kokku rahavood	-44	7
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	51	44
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-44	7
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7	51

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	777	3 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)		83	83
31.12.2011	2 556	860	3 416
Aruandeaasta kasum (kahjum)		608	608
31.12.2012	2 556	1 468	4 024

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

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. Investeerimis- 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 summadest lähtudes. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud 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 akumulieeritud 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 kulukuks 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
Muu inventar	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 osapoolele 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 müüdud 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	14
Arvelduskontod	7	37
Kokku raha	7	51

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.

Lisa 3 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2010	9 052	2 168	11 220
Soetamine	438		438
Müük müügihinnas või lunastamine	-5 855	-2 168	-8 023
31.12.2011	3 635	0	3 635
31.12.2012	3 635	0	3 635

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Formax Investil oü 2012.a. tööjõu kulu ei olnud.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev-ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Formax Invest OÜ (registrikood: 11524060) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK ÕSSO	Juhatuse liige	17.09.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	608
Kokku	1 468
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	150
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	150

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	6024	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