

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010**ärinimi või sihtasutuse nimi:** Formax Invest OÜ**registrikood: 11524060**

tänava/talu nimi, Kooli 69-24,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Pärnu linn

vald:

postsihtnumber: 80016

maakond: Pärnu maakond**telefon:**

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Formax Invest oü alustas tegevust 25.07.2008.a. Firma põhitegevusalaks on investeerimine

võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms. finantsvahenditesse.

2009.a. ja 2010.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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	686	40 739
Finantsinvesteeringud	229 727	178 919
Nõuded ja ettemaksed	0	2 408
Kokku käibevara	230 413	222 066
Kokku varad	230 413	222 066
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 944	0
Kokku lühiajalised kohustused	3 944	0
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	174 309	174 309
Kokku pikaajalised kohustused	174 309	174 309
Kokku kohustused	178 253	174 309
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 757	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 403	7 744
Kokku omakapital	52 160	47 757
Kokku kohustused ja omakapital	230 413	222 066

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	12 693	0
Muud äritulud	0	30 000
Mitmesugused tegevuskulud	-8 290	-35 048
Ärikasum (-kahjum)	4 403	-5 048
Finantstulud ja -kulud	0	12 792
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 403	7 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 403	7 744

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 403	-5 048
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	12 792
Kokku korrigeerimised	0	12 792
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 408	-2 408
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 944	0
Kokku rahavood äritegevusest	10 755	5 336
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-52 758	-216 119
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	37 200
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-52 758	-178 919
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	6 000	174 307
Saadud laenude tagasimaksed	-4 050	-34 005
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 950	140 302
Kokku rahavood	-40 053	-33 281
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 739	74 020
Valuutakursside muutuste mõju	-40 053	-33 281
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	686	40 739

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	13	40 013
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		7 744	7 744
31.12.2009	40 000	7 757	47 757
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		4 403	4 403
31.12.2010	40 000	12 160	52 160

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 finantseeringud 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 50000 krooni 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 50000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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 osapoolale 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	40 746
Arvelduskontod	686	-7
Kokku raha	686	40 739

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009
	Ettemaks
Käibemaks	2 408
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 408

Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
Soetamine	183 868	32 251	216 119
Müük müügihinnas või lunastamine	-37 200		-37 200
31.12.2009	146 668	32 251	178 919
Soetamine	6 000		6 000
Müük müügihinnas või lunastamine	-11 025	1 668	-9 357
31.12.2010	141 643	33 919	175 562

Lisa 5 Tööjõukulud (kroonides)

Formax Investil oü 2009.a. ja 2010.a. tööjõu kulu ei olnud.

Lisa 6 Seotud osapooled (kroonides)

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

Aruande digitaalallkirjad

Formax Invest OÜ (registrikood: 11524060) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK ÕSSO	Juhatuse liige	01.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 757
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 403
Kokku	12 160
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Kokku	4 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	12693	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janek Õsso	37508186028	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	janek@formax.ee