

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Solway Industries Eesti AS

registrikood: 12004859

tänavatalu nimi, Narva mnt 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10151

e-posti aadress: pronksia@hotmail.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Aktsiakapital	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Solway Industries Eesti AS asutati 11.10.2010 aastal.

Juhatusel ja nõukogudele liikmetele aruandeperioodil ei olnud tasu arvestatud.

AS eesmärgideks on : omab ja haldab tütarettevõtjate ja sidusettevõtjate aktsiaid ja osad. Valdus firmade tegevus EMTAK 6420.

Kompanii Solway Industries Eesti AS loodi selleks, et teha investeeringuid firmadesse, kes tegelevad Makedoonia Vabariigi territooriumil vasemaardlate geoloogiliste uuringute, samuti tina- ja tsingimaagi kaevandamise ning töötlemisega. Seoses sellega asutas Solway Industries Eesti AS 2010. aastal kaks tütarettevõtet - KADIICA METAL LTD ja BORO DOL LTD, osales 100%.

2010. aasta lõpus omandas KADIICA METAL LTD oksjonil litsentsi vase otsimis-uurimistööde (geoloogiline eeluuring) teostamiseks Kadiica maardlas (Pehcevo, Makedoonia). Maardla geoloogilised uuringud on kavas lõpetada 2013. aasta lõpuks, tööde tulemuste põhjal on kavas alustada töötlemisettevõtte ehitust.

2010. aasta lõpus omandas BORO DOL LTD oksjonil litsentsi geoloogiliste uuringute teostamiseks vase- ja kullamaardlas Borov Dolis (Radovis, Makedoonia). Käesoleval ajal viiakse seal läbi terve rida geoloogilisi uuringuid (geokeemiliste proovide võtmine, mineraloogilised uuringud jmt), et saada tulevikus maagi kaevandamiseks litsents (plaanide kohaselt 2013. aasta lõpuks). Pärast kaevandamislitsentsi saamist ja kogu loadokumentatsiooni vormistamist, kaasa arvatud maardla kaevandamise projekt, on kavas alustada 2014. aastal maardla avamistöödega ja maagi partneritele töötlemiseks transportimisega.

2011. aastal omandas Solway Industries Eesti AS 10% kompanii Mine Sasa DOO Makedonska Kamenica põhikirjakapitalist. See on tegutsev ettevõtte, kes tegeleb tina- ja tsingimaagi geoloogiliste uuringute, kaevandamise ja töötlemisega, samuti tina- ja tsingikontsentraadi realiseerimisega kõrvalistele ostjatele.

2012. aasta jooksul oli suurendatud tütarettevõtete osakapitaaliid.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgneva aastaks, on Solway Industries Eesti AS põhieesmärkideks turuosa säilitamine välismaal.

Peamised finantsuhtarvud

	2012	2011
Brutokasumi määr %	NEG	NEG
Puhaskasum	-1538	-4712
Puhasrentaablus	NEG	NEG
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3	2,5
ROA	NEG	NEG
ROE	NEG	NEG

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	855	3 215	2
Kokku käibevara	855	3 215	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 952 376	1 389 065	3
Kokku põhivara	1 952 376	1 389 065	
Kokku varad	1 953 231	1 392 280	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	341	18	7
Kokku lühiajalised kohustused	341	18	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 654 140	1 088 800	6
Kokku pikaajalised kohustused	1 654 140	1 088 800	
Kokku kohustused	1 654 481	1 088 818	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	305 000	305 000	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 538	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 712	-1 538	
Kokku omakapital	298 750	303 462	
Kokku kohustused ja omakapital	1 953 231	1 392 280	

07.06.13 

For identification purposes only
Audit & Business Advice OÜ

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-4 716	-1 598	9
Ärikasum (kahjum)	-4 716	-1 598	
Finantstulud ja -kulud	4	60	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 712	-1 538	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 712	-1 538	

07.06.13 
For identification purposes only
Audit & Business Advice OÜ

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-4 716	-1 598	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	323	0	
Laekunud intressid	5	60	
Makstud intressid	-1	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-4 389	-1 538	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-563 311	-1 049 211	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-339 836	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-563 311	-1 389 047	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	565 340	1 088 800	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	565 340	1 088 800	
Kokku rahavood	-2 360	-301 785	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 215	305 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 360	-301 785	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	855	3 215	2

07.06.13 
 For identification purposes only
 Audit & Business Advice OÜ

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiakapitali nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	305 000	0	305 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-1 538	-1 538
31.12.2011	305 000	-1 538	303 462
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-4 712	-4 712
31.12.2012	305 000	-6 250	298 750

07.06.13 
For identification purposes only
Audit & Business Advice OÜ

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Solway Industries Eesti 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetäärsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber Eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtted.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtte on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevust ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtte tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Sidusettevõtted.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades ostumeetodil.

Selle meetodi kohaselt võetakse investeering arvele tema soetusmaksumuses.

Finantskohustused

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglases väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeeringud sidusfirmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele.

Seotud osapoolteks on:

- AS Solway Industries Eesti sidusettevõtted
- AS Solway Industries Eesti olulist mõju omavad aktsionärid;

07.06.13
For identification purposes only
Audit & Business Advice OÜ

- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	855	3 215
Kokku raha	855	3 215

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	1 612 540	1 049 229	4
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	339 836	339 836	5
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 952 376	1 389 065	

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon

Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
402301050449	DOOEL Borov Dol	Makedoonia	Geoloogilised uuringud	100	100
4032010510752	DOOEL KADIICA METAL	Makedoonia	Geoloogilised uuringud	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:

Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	31.12.2012
DOOEL Borov Dol	161 129	23 711	184 840
DOOEL KADIICA METAL	888 100	539 600	1 427 700
Kokku	1 049 229	563 311	1 612 540

Muude muutuste all on kajastatud tütarettevõtjate osakapitali väärtuse suurendamine.

07.06.13 
 For identification purposes only
 Audit & Business Advice OÜ

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012

Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
403000555532	Mine Sasa DOO	Makedoonia	tina- ja tsingimaagi geoloogilised uuringud	10	10

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon

Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	31.12.2012
Mine Sasa DOO	339 836	0	339 836
Kokku	339 836	0	339 836

Lisa 6 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen	1 654 140	0	1 654 140	0	21.01.2014
Pikaajalised laenud kokku	1 654 140	0	1 654 140	0	
Laenukohustused kokku	1 654 140	0	1 654 140	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen	1 088 800	0	1 088 800	0	21.01.2014
Pikaajalised laenud kokku	1 088 800	0	1 088 800	0	
Laenukohustused kokku	1 088 800	0	1 088 800	0	

07.06.13 
For identification purposes only
Audit & Business Advice OÜ

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012			
		Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	341	341	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	341	341	0	0

	31.12.2011			
		Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	18	18	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	18	18	0	0

Lisa 8 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	305 000	305 000
Aktsiate arv (tk)	305 000	305 000
Aktsiate nimiväärtus	1	1

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Raamatupidamis- ja audititeenused	2 035	230
Pangateenused	547	968
Värtpaberite hooldus	220	400
Juriidilised teenused	1 422	0
Muud	492	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 716	1 598

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Töötajaid 2012.aastal ei olnud.

07.06.13 
For identification purposes only
Audit & Business Advice OÜ

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	5	60
Muud intressitulud	5	60
Intressikulud	1	0
Muud intressikulud	1	0
Kokku finantstulud ja -kulud	6	60

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaeettevõtja nimetus	Solway Industries Ltd	
Riik, kus aruandekohustuslase emaeettevõtja on registreeritud	Kingstown, St. Vincent	
Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes		
	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	1 654 140	1 088 800

Aruandeperioodil ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused.

07.06.13
For identification purposes only
Audit & Business Advice OÜ

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on : 07.06.2013

OÜ Solway Industries Eesti (registrikood 12004859) 01.01.2012 – 31.12. 2012
majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Andre Seidelsohn

juhatuse liige

07.06.13

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'A. Seidelsohn', written over a horizontal line.

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Solway Industries Eesti AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud Solway Industries Eesti AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaidsid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 12, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Solway Industries Eesti AS finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Svetlana Žurkina



Vandeaudiitori number 356

OÜ AUDIT & BUSINESS ADVICE

Tegevusloa number 24

Narva mnt 61-2

Tallinn 10152

07.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 712
Kokku	-6 250
Katmine	
Katta kahjumid järgmise aastate kasumist	-6 250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	-6 250

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	pronksia@hotmail.ee