

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Solway FeNI OÜ

registrikood: 12061805

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Narva mnt 13

postisihthnumber: 10151

e-posti aadress: larissa@pronksirb.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Laenukohustised	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Lisa 15 Sündmused pärast aruandekuupäeva	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Solway FeNI OÜ põhitegevuseks on valdusfirmade tegevus.

Solway Feni OÜ gruppi struktuur

Emaettevõtja	Asukohamaa	Osalus 31.12.2023	Osalus 31.12.2022
Solway FeNI OÜ	Eesti		
Tütarettevõtjad			
Pobugsky Ferro-Nickel Plant	Ukraina	100%	100%
Zangas-Bug LLC	Ukraina	0,03%	0,03%

2011 aastal Solway Feni OÜ on omandanud 10,5% Pobugsky Ferro-Nickel Plant (edaspidi PFK) aktsiatest ning 2014 aastal ülejäänud 89,5% aktsiatest, sellega Solway Feni OÜ osalus PFK põhikapitalis moodustab 100%, põhitegevusala on maagi töötlemine.

2011 aastal Solway Feni OÜ on omandanud 90% Zangas-Bug LLC põhikapitalist. 2020. a. detsembris PFK, kellele kuulus 10% Zangas-Bug LLC põhikapitalist on suurendanud Zangas-Bug LLC põhikapitali osaluse kuni 99,97% suurendades sissemakset. Seega 2020 aasta seisuga Solway Feni OÜ osalus Zangas-Bug LLC põhikapitalist on vähenenud kuni 0,03%. Vaatamata väikesele osalusele Zangas-Bug LLC loetakse Solway FeNI OÜ tütarettevõtjaks, kuna Solway FeNI OÜ-l on oma tütarettevõtja PFK kaudu valitseva mõju olemasolu. Võttes arvesse PFK turuväärtuse analüüsi, otsustas alandada tema investeringu PFK-sse bilansiväärtuselt 38 202 505,53 seisuga 31.12.2023 0(null) USD-ni.

Raamatupidamise seaduse §29 p5 tütarettevõtte andmed ei konsolideeri ja kajastatakse Solway Feni OÜ-l soetusmaksumuse meetodil. Konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande koostamise kohustusest on vabastatud tütarettevõtja, kelle kõik aktsiad või osad kuuluvad ühte konsolideerimisgruppi, mille lepinguriigis registreeritud konsolideeriv üksus on kohustatud koostama ja avalikustama konsolideerimisgrupi auditeeritud majandusaasta aruande. Osaluse määramisel ei võeta arvesse neid aktsiaid või osi, mis kuuluvad asjaomase tütarettevõtja tegevjuhtkonnale ja kõrgema juhtorgani liikmetele. Konsolideerimisgruppi majandusaasta aruande koostab konsolideeriv üksus Solway Holding Ltd, mille asukoht on Malta, kellele kulub Solway FeNI OÜ emaettevõtja.

Finantsinvesteeringud

2020.a. veebruaris Solway Feni OÜ sai 1 aktsia Skye de Guatemala S.A. ja detsembris omandas 1 aktsia Compania Processadora de Niquel de Izabal S.A hinnaga 1 USA dollar. Finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis kajastatud nullväärtuses.

Majandustegevus

Solway Feni OÜ põhitegevus ei ole tsükliline ja hooajaline. Solway Feni OÜ tegevus ei mõjuta keskkonda ega oma ka sotsiaalseid mõjusid. Tehingud tarnijatega toimuvad eurodes, finantsinvesteeringud teostatud USD-des, mistõttu on valuutakursi risk kõrge ning tekivad suured kasumid/kahjumid valuutakursimuutusest.

Juhatus koosneb ühest liikmest.

Solway FeNI OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 inimest, juhatusel tasu ei ole makstud.

Finantsinstrumentide finantsriskide maandamise eesmärgid ja põhimõtteid

Osana strateegilisest juhtimisest on riskide juhtimine OÜ igapäevategevus. Kõik olulisemad riskid tuleb määratleda ning neid optimaalselt juhtida, et ettevõtte saavutaks oma strateegilised ja finantsilised eesmärgid. Peame oluliseks hinnata grupi riske agregeeritult, mitte üksiku riski mõjufaktoritest tulenevalt. Pideva tähelepanu pööramine riskide juhtimisele võimaldab välistada või minimeerida võimalikku majanduslikku kahju.

Majandusaastal ja aruande koostamise perioodil ilmnenud valuutakursside, intressimäärade muutumisega seonduvaid riske

Olulisemateks riskideks peame turu-, finants- ja tegevusriske, mis hõlmavad omakorda intressi-, valuuta-, krediidi-, likviidsusriske, omakapitali riski. Seetõttu on riskide juhtimine igapäevasesse tegevusse integreeritud pidev protsess, et viia riskide realiseerumise tõenäosus võimalikult minimaalseks.

Riskijuhtimist koordineerib juhatus. OÜ-s hinnatakse kaalutletult nii jooksvat äritegevust kui ka investeeringuid mõjutavaid riske.

Riskide juhtimine koosneb üldistatult järgmistest sammudest ja tegevustest, mis koosluses võimaldavad esinevad riskid muuta juhitavateks:

- Esinevate riskide teadvustamine ja mõistmine;
- Riskide kaardistamine ja mõõtmine;
- Riskide juhtimismeetmete väljatöötamine ja juurutamine;
- Riskide realiseerumise juhtumite analüüs ning eelnevate sammude korduvläbimine.

Tulenevalt eeltoodust on juhtkond seisukohal, et OÜ ei ole olulises osas valuutariskidele, intressiriskidele avatud.

Olulisuse riski ilmnemisel või realiseerumisel alustatakse viivitamatult riski ja selle tekkepõhjuste analüüsimist ning teavitatakse kontserni valdusettevõtet potentsiaalsest või realiseerunud riskist. Vastavalt riski iseloomule, mõjule ja juhitavusele otsustab kontserni juhtkond riski juhtimiseks meetmete ja ressursi kiireloomulise rakendamise üle.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Viimastel päevadel ja kuudel, pärast Venemaa Föderatsiooni sõjaliste operatsioonide alustamist Ukrainas, kehtestasid Ameerika Ühendriigid, Euroopa Liit ja mõned teised riigid täiendavaid karme sanktsioone Venemaa valitsusele, samuti suurematele finantsinstitutsioonidele ja teatud muud üksused ja üksikisikud Venemaal. Lisaks kehtestati piirangud erinevate kaupade ja teenuste tarnimisele Venemaa üksustele.

Tulenevalt asjaolust, et Solway FeNI OÜ-l ei ole Vene Föderatsioonis ühtegi projekti/äri/aktsionäri, ei avalda see negatiivset mõju ettevõtte tulemustele ja finantsseisundile.

Sõjalised operatsioonid Ukrainas mõjutavad otseselt Solway FeNI OÜ ferroniklit tootva tütarettevõtte Pobugsky Ferro-Nickel Plant (PFK) praegust tegevust. Tehas asub Ukrainas Kirovogradi oblastis Pobugskojes. PFK pidi energiapuuduse tõttu tootmise peatama, et vältida pikaajalist majanduslikku kahju. Otsus sündis pärast seda, kui Venemaa õhurünnakud naabruses asuvalle energiarajatisel põhjustasid elektrikatkestusi, mis mõjutasid metallurgia protsessi ja peatasid veehaarde 22. oktoobril 2022. Seiskunud tegevuse ajal jätkab PFK oma sotsiaalsete kohustuste täitmist elanikkonna ees, sealhulgas sanitaartingimuste, vee-, gaasi- ja soojusvarustuse korrashoiu.

Juhtkond usub, et võtab vajalikke meetmeid, et toetada SolwayFeNI OÜ äritegevuse jätkusuutlikkust praegustes oludes, konflikti edasine jätkumine või eskaleerumine ja praegune väga ebastabiilne ärikeskkond võib Solway FeNI OÜ tulemusi ja finantsseisundit ebasoodsalt mõjutada, mida praegu ei saa määrata.

Tegevuse jätkuvus

Solway FeNI OÜ 2023. majandusaastaruanne on koostatud lähtudes tegevuse jätkuvuse printsiipist.

Solway FeNI OÜ käibekapital seisuga 31.12.2023 oli negatiivne summas 120 957 eurot. Solway FeNI OÜ juhtkonna hinnangul ei sega likviidsusprobleemid äritegevuse. Solway FeNI OÜ otsustas moodustada reservi ettevõtte bilansi omakapitali omakapitali osas summas 37 856 325,70 EUR spetsiaalselt võimalike kahjude katmiseks, kasutades selleks olemasolevaid võlgnevusi emaettevõttele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Nõuded ja ettemaksed	830	759	2
Kokku käibevarad	830	759	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	38 202 506	4
Kokku põhivarad	0	38 202 506	
Kokku varad	830	38 203 265	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	121 758	91 712	7
Kokku lühiajalised kohustised	121 758	91 712	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	38 055 669	6
Kokku pikaajalised kohustised	0	38 055 669	
Kokku kohustised	121 758	38 147 381	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 000	25 000	9
Kohustuslik reservkapital	2 500	2 500	
Muud reservid	37 856 325	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 384	-218 494	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 033 137	246 878	
Kokku omakapital	-120 928	55 884	
Kokku kohustised ja omakapital	830	38 203 265	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Muud äritulud	13 054	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-6 480	-9 972	11
Tööjõukulud	-23 439	-21 001	12
Olulised käibevara allahindlused	-38 202 506	0	
Muud ärikulud	-61	0	
Ärikasum (kahjum)	-38 219 432	-30 973	
Muud finantstulud ja -kulud	186 295	277 851	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-38 033 137	246 878	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 033 137	246 878	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-38 219 432	-30 973
Korrigeerimised		
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	38 202 506	0
Kokku korrigeerimised	38 202 506	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-71	-78
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	30 046	31 051
Kokku rahavood äritegevusest	13 049	0
Kokku rahavood	13 049	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 049	0
Valuutakursside muutuste mõju	-13 049	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2021	25 000	2 500	0	-218 494	-190 994
Aruandeaasta kasum (kahjum)				246 878	246 878
31.12.2022	25 000	2 500	0	28 384	55 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)			37 856 325	-38 033 137	-176 812
31.12.2023	25 000	2 500	37 856 325	-38 004 753	-120 928

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Solway FeNI OÜ on keskmise suurusega ettevõtja.

Solway FeNI OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti Finantsaruandluse Standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne koosneb põhjaruannetest (bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuste aruanne). Aruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Pärast alget arvelevõtmist kajastatakse kõiki finantsvarasid 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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused aruandeaasta lõpu seisuga on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteid.

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

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

Tütarettevõtte kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Vastavalt soetusmaksumuse meetodile võetakse kajastatakse investeeringu algselt tema soetusmaksumuses. Hiljem korrigeeritakse soetusmaksumust vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval tuleb hinnata, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse.

Vastavalt Raamatupidamise seaduse §29 p 5 tütar-ettevõtte andmed ei konsolideeri ja kajastatakse Solway FeNI OÜ-l soetusmaksumuse meetodil.

Konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande koostamise kohustusest on vabastatud tütar-ettevõtja, kelle kõik aktsiad või osad kuuluvad ühte konsolideerimisgruppi, mille lepinguriigis registreeritud konsolideeriv üksus on kohustatud koostama ja avalikustama konsolideerimisgrupi auditeeritud majandusaasta aruande. Osaluse määramisel ei võeta arvesse neid aktsiaid või osi, mis kuuluvad asjaomase tütar-ettevõtte tegevjuhtkonnale ja kõrgema juhtorgani liikmetele.

Konsolideerimisgruppi majandusaasta aruande koostab konsolideeriv üksus Solway Holdign Ltd, mille asukoht on Malta, kellele kuulub Solway FeNI OÜ emaettevõtja.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalsed võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub juba korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühi-ajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

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

- kontserni ettevõtted, milisse kuulub Solway Feni OÜ;
- Solway FeNI OÜ tütar-ettevõtted;
- Solway FeNI OÜ sidusettevõtted;
- Solway FeNI OÜ olulist mõju omavad aktsionärid;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	830	830	
Kokku nõuded ja ettemaksed	830	830	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	759	759	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	759	759	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		282	0	255
Sotsiaalmaks		478	0	432
Kohustuslik kogumispension		15	0	13
Töötuskindlustusmaksed		35	0	31
Ettemaksukonto jääk	830		759	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	830	810	759	731

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tütar-ettevõtjate aktsiad ja osad	0	38 202 506
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse	0	38 202 506

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
31076956	Pobugsky Ferro-Nickel Plant		Maagi töötlemine	100	100
31609245	Zangas-Bug LLC		Enda või renditud kinnisvara üürileadmine ka käitus	0.03	0.03

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2022	Muud muutused	31.12.2023
Pobugsky Ferro-Nickel Plant	38 202 506	-38 202 506	0
Zangas-Bug LLC	0		0
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	38 202 506	-38 202 506	0

Vastavalt Raamatupidamise seaduse §29 lg1 p5 tütarettevõtte andmed ei konsolideeri ja kajastatakse Solway Feni OÜ-I soetusmaksumuse meetodil.

LLC Zangas Bug loetakse tütarettevõtteks, kuna Solway Feni OÜ-I on tema tütarettevõtja LLC Pobugsky Fero-Nickel Plant kaudu valitseva mõju olemasolu.

Võttes arvesse PFP turuväärtuse analüüsi, otsustas alandada tema investeeringu PFP-sse bilansiväärtuselt 38 202 505,53 seisuga 31.12.2023 0 (null) USD-ni.

Alates 2022. aasta oktoobrist kuni praeguseni pidi PFP oma tegevuse peatama Venemaa õhurünnakute tõttu naaberriikide energiaobjektidele ja sellele järgnenud energiapuuduse tõttu. Juhtkond uskus, et konflikti lahendamise korral saab tootmist taaskäivitada. Konflikti pikalevenimise tõttu ei näe juhtkond aga ette võimalust lähiajal teha taaskäivitada. Sellega seoses ei ole tehase hindamine DCF mudeli alusel enam asjakohane, kuna tulevaste rahavoogude prognoosimine on muutunud võimatuks.

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised võlakirjad							
Laen 1	0	0	0	0	0	0	0
Laen 2	0	0	0	0	0	0	0
Laen 3	0	0	0	0	0	0	0
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen 1	5 353 893	0	5 353 893	0	0	USD	31.12.2025
Laen 2	32 326 735	0	32 326 735	0	0	EUR	31.12.2025
Laen 3	375 041	0	375 041	0	0	USD	31.12.2024
Pikaajalised laenud kokku	38 055 669	0	38 055 669	0			
Laenukohustised kokku	38 055 669	0	38 055 669	0			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	973	973	
Võlad seotud osapooltele	119 165	119 165	
Maksuvõlad	810	810	3
Muud võlad	810	810	
Muud viitvõlad	810	810	
Kokku võlad ja ettemaksed	121 758	121 758	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	1 019	1 019	
Võlad seotud osapooltele	89 231	89 231	
Maksuvõlad	731	731	3
Muud võlad	731	731	
Muud viitvõlad	731	731	
Kokku võlad ja ettemaksed	91 712	91 712	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	0	22 707
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	0	5 677
Kokku tingimuslikud kohustised	0	28 384

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	25 000	25 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Kasum valuutakursi muutustest	13 049	0
Muud	5	0
Kokku muud äritulud	13 054	0

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Raamatupidamine ja audititeenus	0	3 360
Juriidilised teenused	0	132
Office rental	6 480	6 480
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 480	9 972

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	17 518	15 696
Sotsiaalmaksud	5 921	5 305
Kokku tööjõukulud	23 439	21 001
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2023	2022
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	186 295	277 851
Kokku muud finantstulud ja -kulud	186 295	277 851

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	102 824	88 074
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 157	1 157
Kokku võlad ja ettemaksed	103 981	89 231

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Emaettevõtja	0	38 055 669
Kokku laenukohustised	0	38 055 669

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Emaettevõtja	38 333 520	0	0	38 055 669
Kokku laenukohustised	38 333 520	0	0	38 055 669
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Emaettevõtja	38 055 669	0	0	0
Kokku laenukohustised	38 055 669	0	0	0

Lisa 15 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Solway FeNI OÜ käibekapital seisuga 31.12.2023 oli negatiivne summas 120 928 eurot.

Solway FeNI OÜ ainuosanik otsustas moodustada ettevõtte bilansi omakapitali rubriigis reservi summas 37 856 325,70 EUR spetsiaalselt võimalike kahjude katmiseks, kasutades selleks olemasolevaid võlgnevusi emaettevõttele.

Viimastel päevadel ja kuudel, pärast Venemaa Föderatsiooni sõjaliste operatsioonide alustamist Ukrainas, on Ameerika Ühendriigid, Euroopa Liit ja mõned teised riigid kehtestanud täiendavad karmid sanktsioonid Venemaa Valitsuse, samuti suurte finantsasutuste ja teatud teiste Venemaa üksuste ja isikute vastu. Lisaks kehtestati piirangud erinevate kaupade ja teenuste tarnimisele Venemaa üksustele. Tulenevalt asjaolust, et Solway FeNI OÜ-l ei ole Vene Föderatsioonis ühtegi projekti/ äri/aktsionäri, ei avalda see negatiivset mõju Solway FeNI OÜ tulemustele ja finantsseisundile. Sõjalised operatsioonid Ukrainas mõjutavad aga otseselt Solway FeNI OÜ ferroniklit tootva tütarettevõtte Pobugsky Ferro-Nickel Plant (PFK) praegust tegevust. Tehas asub Ukrainas Kirovogradi oblastis Pobugskojes. PFK pidi energiapuuduse tõttu tootmise peatama, et vältida pikaajalist majanduslikku kahju. Otsus sündis pärast seda, kui Venemaa õhurünnakud naabruses asuvale energiarajatisel põhjustasid elektrikatkestusi, mis mõjutasid metallurgiaprotsessi ja peatasid veehaarde 22. oktoobril 2022. Seiskunud tegevuse ajal jätkab PFK oma sotsiaalsete kohustuste täitmist elanikkonna ees, sealhulgas sanitaartingimuste, vee-, gaasi- ja soojusvarustuse korrashoiu.

Juhtkond usub, et võtab vajalikke meetmeid, et toetada Solway FeNI OÜ äritegevuse jätkusuutlikkust praegustes oludes, konflikti edasine jätkumine või eskaleerumine ja praegune väga ebastabiilne ärikeskkond võib Solway FeNI OÜ tulemusi ja finantsseisundit ebasoodsalt mõjutada, mida praegu ei saa määrata.

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2024

Solway FeNI OÜ (registrikood: 12061805) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Aleksandr Golikov

Allkirjastaja roll

Juhatuse liige

Kuupäev ja allkiri

01.07.2024 

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 384
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 033 137
Kokku	-38 004 753
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-38 004 753
Kokku	-38 004 753

Arvestades Pobugsky Ferro-Nickel Plant turuväärtuse analüüsi, aastal 2024-2025, kui välispoliitika paraneb, võib PFK-sse tehtud investeeringu bilansiline väärtus olla ümber hinnatud ülespoole.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah