

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Solway FeNi AS

registrikood: 12061805

tänava/talu 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	8
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Aktsiakapital	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Solway FeNi AS asutati 16.02.2011 aastal.

Aruandeperioodil palgalisi töötajad ei olnud ja juhatusele ja nõukogudele liikmetele tasu ei maksnud.

Solway FeNi AS eesmärgiks on sidusettevõtjate ja muude ettevõtjate aktsiate ja osade omandamine.

2011. aastal omandas Solway FeNi AS 10,5% kompanii PFK (Pobužski Feronikelevi Kombinaat) ja 0,01% HMI Nickel Coöperatief U.A. põhikirjakapitalist. Need on tegutsevad ettevõtted, mis asuvad Ukrainas ja Hollandis

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose Solway FeNi AS põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on turuosa säilitamine .

Peamised finantssuhtarvud	2012.a.	2011.a.
Puhaskahjum (EUR)	104 821	-369
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	308,64	160,94
ROA (%)	1,772	0,006
ROE (%)	80,973	1,498

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku x 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital x 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 839	24 785	2
Kokku käibevara	22 839	24 785	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	5 892 398	5 828 171	3
Kokku põhivara	5 892 398	5 828 171	
Kokku varad	5 915 237	5 852 956	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	74	154	7
Kokku lühiajalised kohustused	74	154	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 785 711	5 828 171	6
Kokku pikaajalised kohustused	5 785 711	5 828 171	
Kokku kohustused	5 785 785	5 828 325	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 000	25 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-369	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 821	-369	
Kokku omakapital	129 452	24 631	
Kokku kohustused ja omakapital	5 915 237	5 852 956	

07.06.13
 For identification purposes only
 Audit & Business Advice OÜ

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	16.02.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-1 885	-363	
Muud ärikulud	0	-29	
Ärikasum (kahjum)	-1 885	-392	
Finantstulud ja -kulud	106 706	23	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	104 821	-369	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 821	-369	

 07.06.13
For identification purposes only
Audit & Business Advice OÜ

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	16.02.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 885	-392	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-106 687	0	
Kokku korrigeerimised	-106 687	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-80	154	
Laekunud intressid	6	23	
Kokku rahavood äritegevusest	-108 646	-215	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-5 828 171	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-5 828 171	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	5 828 171	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	5 828 171	
Kokku rahavood	-108 646	-215	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 785	25 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-108 646	-215	
Valuutakursside muutuste mõju	106 700	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 839	24 785	2

 07.06.13
 For identification purposes only
 Audit & Business Advice OÜ

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Aktsiakapitali nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
16.02.2011	25 000	0	25 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-369	-369
31.12.2011	25 000	-369	24 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	104 821	104 821
31.12.2012	25 000	104 452	129 452

 07.06.13
For identification purposes only
Audit & Business Advice OÜ

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Solway FeNI AS 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava 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. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (välja arvatud sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglasel väärtusel, juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav (vt näide paragrahv 16 järel). Aktsiate ja muude omakapitaliinstrumentide õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav juhul, kui nendega ei toimu aktiivset kauplemist ning puuduvad ka alternatiivsed meetodid nende väärtuse usaldusväärselt hindamiseks – selliseid aktsiaid kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Finantskohustused

Finantsvarad on kajastatud bilansil õiglasel väärtusel, 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 ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on:

- Solway FeNI AS sidusettevõtteid;
- Solway FeNI AS olulist mõju omavad aktsionärid;
- 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	22 839	24 785
Kokku raha	22 839	24 785

07.06.13
For identification purposes only
Audit & Business Advice OÜ

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	0	5 828 171	4
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	5 892 398	0	5
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	5 892 398	5 828 171	

Lisa 4 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
31076956	PFK	Ukraina	Muude värviliste metallide tootmine	10.50	0
51658615	HMI Nickel Coöperatief U.A.	Holland	Muude värviliste metallide tootmine	0.01	0

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon

Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Muud muutused	31.12.2012
PFK	5 816 544	-5 816 544	0
HMI Nickel Coöperatief U.A.	11 627	-11 627	0
Kokku	5 828 171	-5 828 171	0

Omandatud osalused

Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
PFK	10	14.06.2011	5 816 544
HMI Nickel Coöperatief U.A.	0	14.06.2011	11 627

Finantsinvesteeringud on ümberklassifitseeritud vastavalt RTJ 11 (osalus on vähem kui 20%).

Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2011	0	0
Muud	5 892 398	5 892 398
31.12.2012	5 892 398	5 892 398
Kajastatud korrigeeritud	5 892 398	5 892 398
soetusmaksumuses		


07.06.13
For identification purposes only
Audit & Business Advice OÜ

Finantsinvesteeringute väärtus on muutunud soetusmaksumuse korrigeerimise tõttu.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Solway Industries Ltd	5 785 711	0	5 785 711	0	0%	USD	10.10.2014
Pikaajalised laenud kokku	5 785 711	0	5 785 711	0			
Laenukohustused kokku	5 785 711	0	5 785 711	0			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Solway Industries Ltd	5 828 171	0	5 828 171	0	0%	USD	10.10.2014
Pikaajalised laenud kokku	5 828 171	0	5 828 171	0			
Laenukohustused kokku	5 828 171	0	5 828 171	0			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	74	74	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	74	74	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	154	154	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	154	154	0	0	

Lisa 8 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	25 000	25 000
Aktsiate arv (lk)	25 000	25 000
Aktsiate nimiväärtus	1	1

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	16.02.2011 - 31.12.2011
Raamatupidamine ja audititeenus	1 536	154
Juridilised teenused	216	0
Väärtpaberite hoolus	55	173
Sideteenused	55	0
Muud	23	36
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 885	363

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Aruandeperioodil Solway FeNI AS-is palgalisi töötajad ei olnud ja töötasu ei makstud.

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	16.02.2011 - 31.12.2011
Intressitulud	6	23
Muud intressitulud	6	23
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	106 700	0
Kokku finantstulud ja -kulud	106 706	23

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus Solway Industries Ltd
 Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud Saint Vincent ja Grenadiinid

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011
	Nõuded	Kohustused	Nõuded Kohustused
Emaettevõtja	0	5 785 711	0 5 828 171

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

07.06.13
 For identification purposes only
 Audit & Business Advice OÜ

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Solway FeNI AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud Solway FeNI AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 11, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma 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 FeNI AS finantsseisundit seisuga 31.12.2012 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

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on : 07.06.2013

OÜ Solway Feni (registrikood 10060701) 01.01.2012 – 31.12. 2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

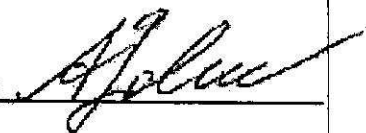
Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Aleksandr Golikov

juhatuse liige

07/06/2013



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-369
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 821
Kokku	104 452
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	104 452
Kokku	104 452

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	pronksia@hotmail.ee