

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 16.02.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

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 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	2011.a.
Puhaskahjum (EUR)	-369
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	160,94
ROA (%)	0,006
ROE (%)	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)

	31.12.2011	16.02.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24 785	25 000	2
Kokku käibevara	24 785	25 000	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	5 828 171	0	3
Kokku põhivara	5 828 171	0	
Kokku varad	5 852 956	25 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	154	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	154	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 828 171	0	4
Kokku pikaajalised kohustused	5 828 171	0	
Kokku kohustused	5 828 325	0	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	25 000	25 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-369	0	
Kokku omakapital	24 631	25 000	
Kokku kohustused ja omakapital	5 852 956	25 000	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	16.02.2011 - 31.12.2011	16.02.2011 - 16.02.2011
Mitmesugused tegevuskulud	-363	0
Muud ärikulud	-29	0
Ärikasum (kahjum)	-392	0
Finantstulud ja -kulud	23	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-369	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-369	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	16.02.2011 - 31.12.2011	16.02.2011 - 16.02.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-392	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	154	0	
Laekunud intressid	23	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-215	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-5 828 171	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 828 171	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 828 171	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 828 171	0	
Kokku rahavood	-215	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 000	25 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-215	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 785	25 000	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
16.02.2011	25 000	0	25 000
16.02.2011	25 000	0	25 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-369	-369
31.12.2011	25 000	-369	24 631

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Solway FeNI AS 2011. 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 märustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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 Keskpannga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel.

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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 äriliste otsustele.

Seotud osapoolteks on:

- Solway FeNI AS sidusettevõtted
- 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)

	31.12.2011	16.02.2011
Arvelduskontod	24 785	25 000
Kokku raha	24 785	25 000

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 16.02.2011 - 31.12.2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				16.02.2011	31.12.2011
31076956	PFK	Ukraina	Muude värviliste metallide tootmine	0	10.50
51658615	HMI Nickel Coöperatief U.A.	Holland	Muude värviliste metallide tootmine	0	0.01

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

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	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 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	16.02.2011
Võlad tarnijatele	154	0
Kokku võlad ja ettemaksed	154	0

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

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

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Solway Industries ltd
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Saint Vincent ja Grenadiinid

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		16.02.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	5 828 171	0	0

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

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Juhatuse liige:


Aleksandr Golikov

28.06.2012

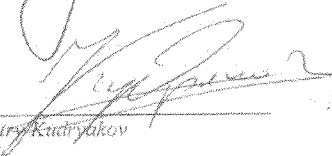
Solway FeNI AS nõukogu:

Nõukogu liige 
Mikhail Lipkin

21.06.2012

Nõukogu liige 
Andre Seidelsohn

28.06.2012

Nõukogu liige 
Dmitry Kudryakov

28.06.2012

Aruande elektroonilised kinnitused

Solway FeNI AS (registrikood: 12061805) 16.02.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Larissa Svinkova	Sisestaja	29.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Solway FeNI AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud Solway FeNI AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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 arvnaõtjate 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 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Svetlana Žurkina

Vandeaudiitori number 356

OÜ AUDIT & BUSINESS ADVICE

Audiitorettevõtja tegevusloa number 24

Narva mnt 61-2 Tallinn 10152

29.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Solway FeNI AS (registrikood: 12061805) 16.02.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA ŽURKINA	Vandeaudiitor	29.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-369
Kokku	-369
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-369
Kokku	-369

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	pronksia@hotmail.ee