

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 17.02.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Ferriol

registrikood: 12062383

tänavanimi, maja number: Ahvena 5a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13516

telefon: +372 5049340

e-posti aadress: f.berman@blrt.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Ettevõtte OÜ Ferriol on registreeritud äriregistris 17.02.2011. a.
Ettevõtte peamiseks tegevusaladeks on valdusfirma tegevus.
Aruandeaastal majandustegevust ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	17.02.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	180	0	
Kokku käibevara	180	0	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	12 684 289	0	2
Kokku põhivara	12 684 289	0	
Kokku varad	12 684 469	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	380	0	3,5
Kokku lühiajalised kohustused	380	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	10 000 000	0	3
Võlad ja ettemaksed	371 232	0	4
Kokku pikaajalised kohustused	10 371 232	0	
Kokku kohustused	10 371 612	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 000	0	
Ülekurss	2 664 289	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-371 432	0	
Kokku omakapital	2 312 857	0	
Kokku kohustused ja omakapital	12 684 469	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	17.02.2011 - 31.12.2011	17.02.2011 - 17.02.2011
Üldhalduskulud	-226	0
Ärikasum (kahjum)	-226	0
Intressikulud	-371 232	0
Muud finantstulud ja -kulud	26	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-371 432	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-371 432	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	17.02.2011 - 31.12.2011	17.02.2011 - 17.02.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-226	0
Kokku rahavood äritegevusest	-226	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-10 000 000	0
Laekunud intressid	26	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 999 974	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	10 100 280	0
Saadud laenude tagasimaksed	-99 900	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 000 380	0
Kokku rahavood	180	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	180	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	180	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
17.02.2011	0	0	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-371 432	-371 432
Emiteeritud osakapital	20 000	2 664 289	0	2 684 289
31.12.2011	20 000	2 664 289	-371 432	2 312 857

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ferriol raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole teisiti märgitud.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi nr.2.

Raha

Raha ekvivalentina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning intressiturufondi osakud.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud sidusettevõtte aktsiatesse on kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud", v.a. need intressikulud, mis on seotud omatarbeks ehitava materiaalse põhivara finantseerimisega.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku	
17.02.2011	0		
Soetamine	10 000 000		10 000 000
Muud	2 684 289		2 684 289
31.12.2011	12 684 289		12 684 289

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	380	380		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	10 000 000	0	0	10 000 000
Laenukohustused kokku	10 000 380	380	0	10 000 000

	17.02.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	0	0	0	0
Laenukohustused kokku	0	0	0	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	371 232			371 232
Intressivõlad	371 232			371 232
Kokku võlad ja ettemaksed	371 232			371 232

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	380

17.02.2011 - 31.12.2011	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	380

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.07.2014

OÜ Ferriol (registrikood: 12062383) 17.02.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR GELLER	Juhatuse liige	10.07.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Ferriol osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Ferriol 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 lisaasid.

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 arv näitajate 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 arvestuspoliitika 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 OÜ Ferriol finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeaudiitori number 261

PKF Estonia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn

11.07.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Ferriol (registrikood: 12062383) 17.02.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	11.07.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-371 432
Kokku	-371 432
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-371 432
Kokku	-371 432

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Fjodor Berman	35104100314	Ahvena 5A, Tallinn, Harju maakond, Eesti	19871 EUR
Galina Berman	45202120279	Tallinn, Harju maakond, Eesti	19871 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5049340
E-posti aadress	f.berman@blrt.ee