

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing FERROTEK

registrikood: 11210249

tänava/talu nimi, Roheline 39

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80035

telefon: +372 55519301, +372 5011773

faks: +372 4431666

e-posti aadress: ferrotekest@gmail.com

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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ferrotek Oü peamiseks tegevusalaks on metallkonstruktsioonide ja detailide valmistamine ja metallpindade töötlemine.

2011.a. müügitulu oli 353,9 tuh.euri.

2011.a. kasumiks oli Ferrotek OÜ'l 44,8 tuh.euri.

Ferrotek Oü soetas 2011.a. põhivara kokku summas 9,9 tuh.euri.

2011.a. oli Ferrotek Oü's t keskmiselt 8-9 töötajat ,kellele maksti töötasu kokku summas 46,1 tuh.euri.

2012.a. soovib Ferrotek Oü jätkuvalt jätkata .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	8 173	13 350
Nõuded ja ettemaksed	106 945	129 906
Kokku käibevara	115 118	143 256
Põhivara		
Materiaalne põhivara	31 035	26 549
Kokku põhivara	31 035	26 549
Kokku varad	146 153	169 805
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	15 245	73 700
Kokku lühiajalised kohustused	15 245	73 700
Kokku kohustused	15 245	73 700
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 293	35 125
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 803	58 168
Kokku omakapital	130 908	96 105
Kokku kohustused ja omakapital	146 153	169 805

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	353 938	652 056
Muud äritulud	4 311	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-145 355	-466 298
Mitmesugused tegevuskulud	-93 663	-67 572
Tööjõukulud	-61 918	-56 611
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 445	-616
Muud ärikulud	-2 305	-1 092
Ärikasum (kahjum)	49 563	59 867
Finantstulud ja -kulud	-2 102	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	47 461	59 867
Tulumaks	-2 658	-1 699
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 803	58 168

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	49 563	59 867
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 445	616
Kokku korrigeerimised	5 445	616
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	22 961	-27 098
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-58 455	49 092
Makstud intressid	-2 102	0
Kokku rahavood äritegevusest	17 412	82 477
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 931	-27 165
Antud laenud	0	-38 347
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 931	-65 512
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-10 000	-6 391
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	-1 699
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 658	-8 090
Kokku rahavood	-5 177	8 875
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 350	4 475
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 177	8 875
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 173	13 350

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	41 516	44 328
Aruandeaasta kasum (kahjum)			58 168	58 168
Makstud dividendid			-6 391	-6 391
31.12.2010	2 556	256	93 293	96 105
Aruandeaasta kasum (kahjum)			44 803	44 803
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2011	2 556	256	128 096	130 908

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURO-des.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- 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 valuutakursside alusel.

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500.-EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse

need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	10 - 20 aastat
Seadmed	5 aastat
Sõidukid	5 aastat
Muu inventar	5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasna dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühele osapoolele on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Osaühing käsitleb seotud osapooltena:

Tegev-ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraiskutest omanikke.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	5 772	908
Arvelduskontod	2 401	12 442
Kokku raha	8 173	13 350

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku nõuded ostjate vastu	3 181	19 173

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				1 699
Käibemaks	1 434		1 476	
Üksikisiku tulumaks		661		1 581
Erisoodustuse tulumaks		5		
Sotsiaalmaks		1 114		2 907
Kohustuslik kogumispension		34		27
Töötuskindlustusmaksed		142		370
Intress				13
Ettemaksukonto jääk	5		6 992	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 439	1 956	8 468	6 597

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	23 711	3 454	27 165
Amortisatsioonikulu	-213	-403	-616
31.12.2010			
Soetusmaksumus	23 711	3 454	27 165
Akumuleeritud kulum	-213	-403	-616
Jääkmaksumus	23 498	3 051	26 549
Ostud ja parendused	9 212	719	9 931
Muud ostud ja parendused	9 212	719	9 931
Amortisatsioonikulu	-4 742	-703	-5 445
31.12.2011			
Jääkmaksumus	27 968	3 067	31 035

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	10 512	61 121
Võlad töövõtjatele	2 737	5 942
Maksuvõlad	1 956	6 597
Saadud ettemaksed	40	40
Kokku võlad ja ettemaksed	15 245	73 700

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	10 512	61 121

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad töövõtjatele	2 737	5 942

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	64 513	369 732
Soome	289 425	282 324
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	353 938	652 056
Kokku müügitulu	353 938	652 056
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallkonstruktsioonide valmistamine	353 938	652 056
Kokku müügitulu	353 938	652 056

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-65 277	-282 715
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	-4 748
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-61 732	-129 808
Tootmiskulud	-18 346	-49 027
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-145 355	-466 298

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-9 605	-7 643
Energia	-15 056	-13 621
Elektrienergia	0	-1 237
Kütus	-15 056	-12 384
Mitmesugused bürookulud	-254	-182
Lähetuskulud	-31 087	-19 549
Koolituskulud	0	-351
Transpordikulud	-281	-89
Kontori korrashoid	-2 189	-1 239
Väheväärtuslik Kontoriinventar	-1 166	-1 149
Telefoni-ja internetikulud	-2 705	-2 293
Pangateenus	-847	-1 427
Muud	-1 021	-276
Reklaam	-29	-130
Autokulud	-29 423	-19 623
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-93 663	-67 572

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-46 070	-42 121
Sotsiaalmaksud	-15 848	-14 489
Kokku tööjõukulud	-61 918	-56 610
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	63 912	63 912

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010

Arvestatud tasu	9 654	7 446
-----------------	-------	-------

Ferrotek OÜ Seotud osapooled on:

Osapooled on seotud ,kui ühele osapoollel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele.Osaühing käsitleb seotud osapooltena:

Tegev-ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraiskutest omanikke.

Hans Pikani'le antud laenu 63912.-EUR(kuuskümmend kolm tuhat üheksasada kaksteist tuhat) intressimääraga 3% ja 5%

Laenuleping nr. 20081912 ja nr. 20092812

Aruande digitaalallkirjad

osaühing FERROTEK (registrikood: 11210249) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAI PIKANI	Juhatuse liige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 803
Kokku	128 096
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	108 096
Kokku	128 096

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	353938	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kai Pikani	46004220291		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4431666
Mobiiltelefon	+372 5011773
Mobiiltelefon	+372 55519301
E-posti aadress	ferrotekest@gmail.com