

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Baltic Ferrum OÜ

registrikood: 11973697

tänava/talu nimi, Mõisavahe tn 5-24

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50707

telefon: +372 5235532

e-posti aadress: vitali.tsaplin@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Baltic Ferrum OÜ on asutatud 2010.aastal. Samal aastal alustas tegevust.

Aruandeperioodi põhitegevusala: metalljäätmete hulgikaubandus. Põhilised tellijad on Saksamaa firma CRONIMET Ferroleg GmbH ja Gabriele Stadler.

Aruandeperioodil investeeriti põhivaradesse 40 541 eurot. Järgmiseks aruandlusperioodiks ei ole planeeritud suuremahulisi investeeringuid. Baltic Ferrum OÜ ei tegelenud aruandeperioodil oluliste uurimus- ja arendustegevuse projektidega.

Baltic Ferrum OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes.

Järgmisel perioodil on plaanis jätkata tööd samas valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 580	1 843	
Nõuded ja ettemaksed	9 294	23 531	
Nõuded ostjate vastu	626	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	65	891	2
Muud nõuded	8 603	22 640	
Kokku varud	5 741	18 649	
Müügiks ostetud kaubad	5 741	18 649	
Kokku käibevarad	19 615	44 023	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	46 458	26 151	
Muud nõuded	46 458	26 151	
Materiaalsed põhivarad	36 934	2 915	3
Kokku põhivarad	83 392	29 066	
Kokku varad	103 007	73 089	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 268	1 495	
Võlad ja ettemaksed	2 328	13 093	
Võlad tarnijatele	449	0	
Maksuvõlad	1 879	93	2
Muud saadud ettemaksed	0	13 000	
Kokku lühiajalised kohustised	4 596	14 588	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	23 323	0	
Kokku pikaajalised kohustised	23 323	0	
Kokku kohustised	27 919	14 588	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 945	52 683	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 587	3 262	
Kokku omakapital	75 088	58 501	
Kokku kohustised ja omakapital	103 007	73 089	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	221 200	177 190
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-176 081	-139 527
Brutokasum (-kahjum)	45 119	37 663
Turustuskulud	0	-127
Üldhalduskulud	-16 341	-17 326
Muud äritulud	1 503	0
Muud ärikulud	-11 776	-11 001
Ärikasum (kahjum)	18 505	9 209
Intressikulud	-1 518	-5 947
Muud finantstulud ja -kulud	-400	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 587	3 262
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 587	3 262

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Ferrum 2023. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega. Tehingute arvestus- ja esitusvaluutaks on euro(EUR). OÜ Baltic Ferrum kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsete põhivarade kajastamisel bilansis on nende soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivaradena need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10
Muud materiaalsed põhivarad	3-5

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 743	891	
Üksikisiku tulumaks		33		31
Sotsiaalmaks		65		32
Kohustuslik kogumispension		17		14
Töötuskindlustusmaksed		21		16
Ettemaksukonto jääk	65			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	65	1 879	891	93

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	21 154	4 240	25 394	5 715	31 109
Akumuleeritud kulum	-19 623	-3 983	-23 606	-5 715	-29 321
Jääkmaksumus	1 531	257	1 788	0	1 788
Ostud ja parendused	0	2 700	2 700	0	2 700
Amortisatsioonikulu	-956	-617	-1 573		-1 573
31.12.2022					
Soetusmaksumus	21 154	2 700	23 854	0	23 854
Akumuleeritud kulum	-20 579	-360	-20 939	0	-20 939
Jääkmaksumus	575	2 340	2 915	0	2 915
Ostud ja parendused	40 542	0	40 542		40 542
Amortisatsioonikulu	-5 486	-540	-6 026		-6 026
Müügid (jääkmaksumuses)	-497	0	-497		-497
31.12.2023					
Soetusmaksumus	40 542	2 700	43 242	0	43 242
Akumuleeritud kulum	-5 408	-900	-6 308	0	-6 308
Jääkmaksumus	35 134	1 800	36 934	0	36 934

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2023	2022
Masinad ja seadmed	2 000	0
Transpordivahendid	2 000	0
Kokku	2 000	0

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	9 900	8 134
Sotsiaalmaksud	756	437
Kokku tööjõukulud	10 656	8 571
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	9 900	8 134

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.02.2024

Baltic Ferrum OÜ (registrikood: 11973697) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VITALI HENSON	Juhatuse liige	26.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 587
Kokku	72 532
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	72 532
Kokku	72 532

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	221200	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5235532
E-posti aadress	vitali.tsaplin@gmail.com