

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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

postisihthnumber: 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	7
Lisa 5 Seotud osapooled	7
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 2700 eurot. Järgmiseks aruandlusperioodiks ei ole planeeritud suuremahulisi investeeringuid. Baltic Ferrum OÜ ei tegelenud aruandeperioodil oluliste uurimis- 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)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 843	1 591	
Nõuded ja ettemaksed	23 531	19 328	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	891	1 327	2
Muud nõuded	22 640	18 001	
Kokku varud	18 649	21 216	
Müügiks ostetud kaubad	18 649	21 216	
Kokku käibevarad	44 023	42 135	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	26 151	48 000	
Muud nõuded	26 151	48 000	
Materiaalsed põhivarad	2 915	1 788	3
Kokku põhivarad	29 066	49 788	
Kokku varad	73 089	91 923	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 495	2 000	
Võlad ja ettemaksed	13 093	8 193	
Võlad tarnijatele	0	1 250	
Maksuvõlad	93	6 943	2
Muud saadud ettemaksed	13 000	0	
Kokku lühiajalised kohustised	14 588	10 193	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	26 491	
Kokku pikaajalised kohustised	0	26 491	
Kokku kohustised	14 588	36 684	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 683	67 181	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 262	-14 498	
Kokku omakapital	58 501	55 239	
Kokku kohustised ja omakapital	73 089	91 923	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	177 190	86 321
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-139 527	-78 577
Brutokasum (-kahjum)	37 663	7 744
Turustuskulud	-127	-75
Üldhalduskulud	-17 326	-21 234
Muud äritulud	0	219
Muud ärikulud	-11 001	-376
Ärikasum (kahjum)	9 209	-13 722
Intressitulud	0	332
Intressikulud	-5 947	-1 108
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 262	-14 498
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 262	-14 498

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Ferrum 2022. 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 320 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 320

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)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	891		1 327	
Üksikisiku tulumaks		31		2 485
Sotsiaalmaks		32		4 178
Kohustuslik kogumispension		14		264
Töötuskindlustusmaksed		16		14
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	891	93	1 327	6 941

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020					
Soetusmaksumus	20 358	4 240	24 598	5 715	30 313
Akumuleeritud kulum	-16 510	-3 841	-20 351	-5 067	-25 418
Jääkmaksumus	3 848	399	4 247	648	4 895
Ostud ja parendused	796		796		796
Amortisatsioonikulu	-3 113	-142	-3 255	-648	-3 903
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

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	8 134	19 400
Sotsiaalmaksud	437	4 430
Kokku tööjõukulud	8 571	23 830
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		
	2022	2021
Arvestatud tasu	8 134	19 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.03.2023

Baltic Ferrum OÜ (registrikood: 11973697) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VITALI HENSON	Juhatuse liige	02.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 683
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 262
Kokku	55 945
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	55 945
Kokku	55 945

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	168337	95.00%	Jah
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	8299	8853	5.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vitali Henson	38208262744	Eesti	1661 EUR (Ühisomand)
Maria Henson	48408316024	Eesti	1661 EUR (Ühisomand)
Vitali Henson	38208262744	Eesti	895 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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