

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2016

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2016

**ärinimi:** Baltic Ferrum OÜ

**registrikood:** 11973697

**tänavatänu nimi,** Mõisavahe 5-24  
**maja ja korteri number:**

**linn:** 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                      | 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 põhivarasse 1020 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)

|                                              | 31.12.2016    | 31.12.2015    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                        |               |               |         |
| Käibevarad                                   |               |               |         |
| Raha                                         | 58 170        | 44 556        |         |
| <b>Nõuded ja ettemaksed</b>                  | <b>1 547</b>  | <b>142</b>    |         |
| Nõuded ostjate vastu                         | 500           | 0             |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded           | 1 047         | 142           | 2       |
| <b>Kokku varud</b>                           | <b>6 026</b>  | <b>10 716</b> |         |
| Müügiks ostetud kaubad                       | 6 026         | 10 716        |         |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>65 743</b> | <b>55 414</b> |         |
| Põhivarad                                    |               |               |         |
| Materiaalsed põhivarad                       | 18 842        | 21 898        | 3       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>18 842</b> | <b>21 898</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>84 585</b> | <b>77 312</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |               |               |         |
| Kohustised                                   |               |               |         |
| Lühiajalised kohustised                      |               |               |         |
| Laenukohustised                              | 11 142        | 2 497         |         |
| <b>Võlad ja ettemaksed</b>                   | <b>1 188</b>  | <b>3 758</b>  |         |
| Võlad tarnijatele                            | 1 075         | 28            |         |
| Võlad töövõtjatele                           | 0             | 450           |         |
| Maksuvõlad                                   | 113           | 3 280         | 2       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>12 330</b> | <b>6 255</b>  |         |
| Pikaajalised kohustised                      |               |               |         |
| Laenukohustised                              | 11 372        | 13 985        |         |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>11 372</b> | <b>13 985</b> |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>23 702</b> | <b>20 240</b> |         |
| Omakapital                                   |               |               |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556         | 2 556         |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 54 516        | 51 545        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 3 811         | 2 971         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>60 883</b> | <b>57 072</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>84 585</b> | <b>77 312</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2016          | 2015          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügitulu                                   | 80 603        | 83 217        |
| Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu   | -62 035       | -61 344       |
| <b>Brutokasum (-kahjum)</b>                 | <b>18 568</b> | <b>21 873</b> |
| Turustuskulud                               | -416          | -1 201        |
| Üldhalduskulud                              | -14 379       | -18 372       |
| Muud äritulud                               | 2 171         | 1 428         |
| Muud ärikulud                               | -416          | -189          |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>5 528</b>  | <b>3 539</b>  |
| Intressikulud                               | -1 393        | -348          |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | -324          | -220          |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>3 811</b>  | <b>2 971</b>  |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>3 811</b>  | <b>2 971</b>  |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ Baltic Ferrum 2016. 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.

OÜ Baltic Ferrum kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### 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

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 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              |
| Muu materiaalne põhivara | 3-4            |

### Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

|                                               | 31.12.2016   |            | 31.12.2015 |              |
|-----------------------------------------------|--------------|------------|------------|--------------|
|                                               | Ettemaks     | Maksuvõlg  | Ettemaks   | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     |              |            | 60         |              |
| Üksikisiku tulumaks                           |              | 52         |            | 1 180        |
| Erisoodustuse tulumaks                        |              | 6          |            |              |
| Sotsiaalmaks                                  |              | 31         |            | 1 926        |
| Kohustuslik kogumispension                    |              | 13         |            | 128          |
| Töötuskindlustusmaksed                        |              | 11         |            | 11           |
| Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad         |              |            |            | 35           |
| Ettemaksukonto jääk                           | 1 047        |            | 82         |              |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>1 047</b> | <b>113</b> | <b>142</b> | <b>3 280</b> |

## Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                     |                    |                    |                             | Kokku  |
|---------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|--------|
|                     | Transpordivahendid | Masinad ja seadmed | Muud materiaalsed põhivarad |        |
| <b>31.12.2014</b>   |                    |                    |                             |        |
| Soetusmaksumus      | 13 112             | 13 112             | 2 757                       | 15 869 |
| Akumuleeritud kulum | -2 771             | -2 771             | -1 660                      | -4 431 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 10 341             | 10 341             | 1 097                       | 11 438 |
|                     |                    |                    |                             |        |
| Ostud ja parendused | 22 366             | 22 366             | 1 024                       | 23 390 |
| Amortisatsioonikulu | -2 284             | -2 284             | -819                        | -3 103 |
| Müügid              | -9 827             | -9 827             |                             | -9 827 |
|                     |                    |                    |                             |        |
| <b>31.12.2015</b>   |                    |                    |                             |        |
| Soetusmaksumus      | 22 366             | 22 366             | 2 925                       | 25 291 |
| Akumuleeritud kulum | -1 770             | -1 770             | -1 623                      | -3 393 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 20 596             | 20 596             | 1 302                       | 21 898 |
|                     |                    |                    |                             |        |
| Ostud ja parendused |                    |                    | 1 020                       | 1 020  |
| Amortisatsioonikulu | -3 256             | -3 256             | -820                        | -4 076 |
|                     |                    |                    |                             |        |
| <b>31.12.2016</b>   |                    |                    |                             |        |
| Soetusmaksumus      | 22 366             | 22 366             | 3 945                       | 26 311 |
| Akumuleeritud kulum | -5 026             | -5 026             | -2 443                      | -7 469 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 17 340             | 17 340             | 1 502                       | 18 842 |

### Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

|                    | 2016 | 2015          |
|--------------------|------|---------------|
| Masinad ja seadmed |      | 13 200        |
| Transpordivahendid |      | 13 200        |
| <b>Kokku</b>       |      | <b>13 200</b> |

## Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                      | 2016         | 2015          |
|------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Palgakulu                                            | 5 006        | 16 040        |
| Sotsiaalmaksud                                       | 620          | 3 918         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                             | <b>5 626</b> | <b>19 958</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale       | 1            | 1             |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:      |              |               |
| Töölepingu alusel töötav isik                        | 1            | 1             |
| Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige | 1            | 1             |

## Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

| <b>Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused</b> |       |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|
|                                                                                      | 2016  | 2015   |
| Arvestatud tasu                                                                      | 5 006 | 16 040 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.01.2017

**Baltic Ferrum OÜ (registrikood: 11973697) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| VITALI HENSON      | Juhatuse liige     | 17.02.2017           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2016    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 54 516        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 3 811         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>58 327</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 58 327        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>58 327</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                      | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost | 46771      | 80603           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Vitali Tsaplin | 38208262744                               |                   | 2556 EUR<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

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