

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Baltic Ferrum OÜ

registrikood: 11973697

tänavatalu 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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 22366 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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	44 556	48 255	
Nõuded ja ettemaksed	142	491	2
Varud	10 716	6 880	
Kokku käibevara	55 414	55 626	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 898	11 438	4
Kokku põhivara	21 898	11 438	
Kokku varad	77 312	67 064	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 497	11 906	
Võlad ja ettemaksed	3 758	1 057	5
Kokku lühiajalised kohustused	6 255	12 963	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	13 985	0	
Kokku pikaajalised kohustused	13 985	0	
Kokku kohustused	20 240	12 963	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 545	27 807	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 971	23 738	
Kokku omakapital	57 072	54 101	
Kokku kohustused ja omakapital	77 312	67 064	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	83 217	88 194
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-61 344	-39 714
Brutokasum (-kahjum)	21 873	48 480
Turustuskulud	-1 201	-514
Üldhalduskulud	-18 372	-23 149
Muud äritulud	1 428	335
Muud ärikulud	-189	-168
Ärikasum (kahjum)	3 539	24 984
Intressikulud	-348	-1 290
Muud finantstulud ja -kulud	-220	44
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 971	23 738
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 971	23 738

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 539	24 984	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 103	4 754	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 173	-335	4
Muud korrigeerimised	0	12	
Kokku korrigeerimised	1 930	4 431	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	349	2 166	
Varude muutus	-3 836	5 033	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 701	288	
Laekunud intressid	0	44	
Makstud intressid	0	-12	
Muud rahavood äritegevusest	-2 420	0	
Kokku rahavood äritegevusest	2 263	36 934	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 390	-13 112	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	13 200	5 200	4
Antud laenude tagasimaksed	0	2 565	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 190	-5 347	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	23 358	15 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-18 782	-23 094	
Makstud intressid	-348	-1 290	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 228	-9 384	
Kokku rahavood	-3 699	22 203	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 255	26 052	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 699	22 203	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 556	48 255	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	27 807	30 363
Aruandeaasta kasum (kahjum)		23 738	23 738
31.12.2014	2 556	51 545	54 101
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 971	2 971
31.12.2015	2 556	54 516	57 072

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Ferrum 2015. 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. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	4

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	142	142	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	142	142	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	418	418	3
Ettemaksed	73	73	
Muud makstud ettemaksed	73	73	
Kokku nõuded ja ettemaksed	491	491	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	60			
Üksikisiku tulumaks		1 180		59
Sotsiaalmaks		1 926		43
Kohustuslik kogumispension		128		14
Töötuskindlustusmaksed		11		14
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		35	418	47
Ettemaksukonto jääk	82			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	142	3 280	418	177

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	8 583	8 583	2 757	11 340
Akumuleeritud kulum	-2 431	-2 431	-964	-3 395
Jääkmaksumus	6 152	6 152	1 793	7 945
Ostud ja parendused	13 112	13 112		13 112
Amortisatsioonikulu	-4 058	-4 058	-696	-4 754
Müügid	-8 583	-8 583		-8 583
Muud muutused	3 718	3 718		3 718
31.12.2014				
Soetusmaksumus	13 112	13 112	2 757	15 869
Akumuleeritud kulum	-2 771	-2 771	-1 660	-4 431
Jääkmaksumus	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
31.12.2015				
Soetusmaksumus	22 366	22 366	2 925	25 291
Akumuleeritud kulum	-1 770	-1 770	-1 623	-3 393
Jääkmaksumus	20 596	20 596	1 302	21 898

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	13 200	
Transpordivahendid	13 200	
Kokku	13 200	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	28	28	
Võlad töövõtjatele	450	450	
Maksuvõlad	3 280	3 280	3
Kokku võlad ja ettemaksed	3 758	3 758	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	430	430	
Võlad töövõtjatele	450	450	
Maksuvõlad	177	177	3
Kokku võlad ja ettemaksed	1 057	1 057	

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	16 040	5 400
Sotsiaalmaksud	3 918	553
Kokku tööjõukulud	19 958	5 953
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	16 040	5 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.01.2016

Baltic Ferrum OÜ (registrikood: 11973697) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VITALI HENSON	Juhatuse liige	28.01.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 545
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 971
Kokku	54 516
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	54 516
Kokku	54 516

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	83217	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vitali Tsaplin	38208262744		2556 EUR

Sidevahendid

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