

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Baltic Ferrum OÜ

registrikood: 11973697

tänavatalu nimi, Mõisavahe 5-24
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 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	10
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 13112 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	48 255	26 052
Nõuded ja ettemaksed	491	5 222
Varud	6 880	11 913
Kokku käibevara	55 626	43 187
Põhivara		
Materiaalne põhivara	11 438	7 945
Kokku põhivara	11 438	7 945
Kokku varad	67 064	51 132
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	11 906	20 000
Võlad ja ettemaksed	1 057	769
Kokku lühiajalised kohustused	12 963	20 769
Kokku kohustused	12 963	20 769
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 807	35 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 738	-7 758
Kokku omakapital	54 101	30 363
Kokku kohustused ja omakapital	67 064	51 132

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	88 194	40 379
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-39 714	-35 834
Brutokasum (-kahjum)	48 480	4 545
Turustuskulud	-514	-3 093
Üldhalduskulud	-23 149	-7 329
Muud äritulud	335	0
Muud ärikulud	-168	-566
Äri kasum (kahjum)	24 984	-6 443
Intressikulud	-1 290	-1 365
Muud finantstulud ja -kulud	44	50
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 738	-7 758
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 738	-7 758

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	24 984	-6 443
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 754	2 332
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-335	0
Muud korrigeerimised	12	0
Kokku korrigeerimised	4 431	2 332
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 166	-1 935
Varude muutus	5 033	-11 913
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	288	52
Laekunud intressid	44	50
Makstud intressid	-12	0
Kokku rahavood äritegevusest	36 934	-17 857
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 112	-474
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 200	0
Antud laenude tagasimaksed	2 565	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 347	-474
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 000	25 000
Saadud laenude tagasimaksed	-23 094	-5 000
Makstud intressid	-1 290	-1 365
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 384	18 635
Kokku rahavood	22 203	304
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 052	25 748
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 203	304
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 255	26 052

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	35 565	38 121
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-7 758	-7 758
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Ferrum 2014. 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. Investeerimis- 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
Muu materiaalne põhivara	4
Masinad ja seadmed	5

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 584	2 584	3
Muud nõuded	2 565	2 565	
Laenuõuded	2 565	2 565	
Ettemaksed	73	73	
Muud makstud ettemaksed	73	73	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 222	5 222	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			2 584	
Üksikisiku tulumaks		59		60
Sotsiaalmaks		43		53
Kohustuslik kogumispension		14		9
Töötuskindlustusmaksed		14		13
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	418	47		64
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	418	177	2 584	199

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	8 583	8 583	2 283	10 866
Akumuleeritud kulum	-715	-715	-348	-1 063
Jääkmaksumus	7 868	7 868	1 935	9 803
Ostud ja parendused			474	474
Amortisatsioonikulu	-1 716	-1 716	-616	-2 332
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	120	120	
Võlad töövõtjatele	450	450	
Maksuvõlad	199	199	3
Kokku võlad ja ettemaksed	769	769	

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	5 400	3 600
Sotsiaalmaksud	553	458
Kokku tööjõukulud	5 953	4 058
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	5 400	3 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.02.2015

Baltic Ferrum OÜ (registrikood: 11973697) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VITALI TSAPLIN	Juhatuse liige	10.02.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 807
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 738
Kokku	51 545
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	51 545
Kokku	51 545

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	88194	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