

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Baltic Ferrum OÜ

registrikood: 11973697

tänavatalu nimi, Möisavahe 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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

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

Aruandeperioodi põhitegevusala: metalljäätmete hulgikaubandus. Põhiline tellija on Saksamaa firma CRONIMET Ferrole GmbH.

Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse 474 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)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 052	25 748	2
Nõuded ja ettemaksed	5 222	3 287	3
Varud	11 913	0	
Kokku käibevara	43 187	29 035	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 945	9 803	5
Kokku põhivara	7 945	9 803	
Kokku varad	51 132	38 838	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 000	0	
Võlad ja ettemaksed	769	717	6
Kokku lühiajalised kohustused	20 769	717	
Kokku kohustused	20 769	717	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 565	28 751	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 758	6 814	
Kokku omakapital	30 363	38 121	
Kokku kohustused ja omakapital	51 132	38 838	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	40 379	44 776
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-35 834	-28 791
Brutokasum (-kahjum)	4 545	15 985
Turustuskulud	-3 093	-2 560
Üldhalduskulud	-7 329	-6 046
Muud äritulud	0	58
Muud ärikulud	-566	-1 493
Äriksaum (kahjum)	-6 443	5 944
Intressikulud	-1 365	0
Muud finantstulud ja -kulud	50	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 758	5 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 758	5 944

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-6 443	5 944	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 332	961	5
Kokku korrigeerimised	2 332	961	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 935	-98	
Varude muutus	-11 913	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	52	471	
Laekunud intressid	50	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-17 857	7 278	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-474	-10 010	5
Antud laenud	0	-45 501	
Antud laenude tagasimaksed	0	68 936	
Laekunud intressid	0	870	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-474	14 295	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	25 000	1 200	
Saadud laenude tagasimaksed	-5 000	-1 200	
Makstud intressid	-1 365	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	18 635	0	
Kokku rahavood	304	21 573	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 748	4 175	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	304	21 573	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 052	25 748	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	28 751	31 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 814	6 814
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Ferrum 2013. 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
Arvtid ja muu põhivara	4

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha	22 651	15 264
Arvelduskonto	3 401	10 484
Kokku raha	26 052	25 748

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 584	2 584	4
Muud nõuded	2 565	2 565	
Laenunõuded	2 565	2 565	
Ettemaksed	73	73	
Muud makstud ettemaksed	73	73	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 222	5 222	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	722	722	4
Muud nõuded	2 565	2 565	
Laenunõuded	2 565	2 565	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 287	3 287	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 584		722	
Üksikisiku tulumaks		60		60
Sotsiaalmaks		53		57
Kohustuslik kogumispension		9		9
Töötuskindlustusmaksed		13		18
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		64		63
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 584	199	722	207

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus			856	856
Akumuleeritud kulum			-102	-102
Jääkmaksumus			754	754
Ostud ja parendused	8 583	8 583	1 427	10 010
Amortisatsioonikulu	-715	-715	-246	-961
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	120	120			
Võlad töövõtjatele	450	450			
Maksuvõlad	199	199			4
Kokku võlad ja ettemaksed	769	769			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	60	60			
Võlad töövõtjatele	450	450			
Maksuvõlad	207	207			4
Kokku võlad ja ettemaksed	717	717			

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 600	3 510
Sotsiaalmaksud	458	473
Kokku tööjõukulud	4 058	3 983
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 600	3 510

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.04.2014

Baltic Ferrum OÜ (registrikood: 11973697) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VITALI TSAPLIN	Juhatuse liige	21.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 758
Kokku	27 807
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	27 807
Kokku	27 807

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	40379	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