

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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 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	10
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 10 010 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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 748	4 175	2
Nõuded ja ettemaksed	3 287	26 624	3
Kokku käibevara	29 035	30 799	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 803	754	5
Kokku põhivara	9 803	754	
Kokku varad	38 838	31 553	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	717	246	6
Kokku lühiajalised kohustused	717	246	
Kokku kohustused	717	246	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 751	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 814	28 751	
Kokku omakapital	38 121	31 307	
Kokku kohustused ja omakapital	38 838	31 553	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	44 776	56 958
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-28 791	-26 231
Brutokasum (-kahjum)	15 985	30 727
Turustuskulud	-2 560	-195
Üldhalduskulud	-6 046	-1 783
Muud äritulud	58	0
Muud ärikulud	-1 493	0
Ärikasum (kahjum)	5 944	28 749
Finantstulud ja -kulud	870	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 814	28 751
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 814	28 751

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 944	28 749	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	961	102	5
Kokku korrigeerimised	961	102	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-98	-624	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	471	246	
Laekunud intressid	0	2	
Kokku rahavood äritegevusest	7 278	28 475	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 010	-856	5
Antud laenud	-45 501	-26 000	
Antud laenude tagasimaksed	68 936	0	
Laekunud intressid	870	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	14 295	-26 856	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 200	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 200	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	21 573	1 619	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 175	2 556	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 573	1 619	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 748	4 175	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		28 751	28 751
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Ferrum 2012. 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
Masinad ja seadmed	5
Arvtid ja muu põhivara	4

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	15 264	2 613
Arvelduskontod	10 484	1 562
Kokku raha	25 748	4 175

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
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			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	624	624			4
Muud nõuded	26 000	26 000			
Laenunõuded	26 000	26 000			
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 624	26 624			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	722		624
Üksikisiku tulumaks		60	
Sotsiaalmaks		57	
Kohustuslik kogumispension		9	
Töötuskindlustusmaksed		18	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		63	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	722	207	624

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused			856	856
Amortisatsioonikulu			-102	-102
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	246	246			
Kokku võlad ja ettemaksed	246	246			

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 510	0
Sotsiaalmaksud	473	0
Kokku tööjõukulud	3 983	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Raamatupidamiskohustuslasel puudus tööjõud aastal 2011.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 510	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2013

Baltic Ferrum OÜ (registrikood: 11973697) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VITALI TSAPLIN	Juhatuse liige	27.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 751
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 814
Kokku	35 565
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	35 565
Kokku	35 565

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	44452	99.28%	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