

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 02.08.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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

Tegevusaruanne

Baltic Ferrum OÜ on asutatud 2010.aastal. Samal aastal alustas tegevust. Aruandeperioodi põhitegevusala: jäätmete ja jääkide hulgikaubandus.

Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse 856 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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	02.08.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 175	2 556	2
Nõuded ja ettemaksed	26 624	0	3,4
Kokku käibevara	30 799	2 556	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	754	0	5
Kokku põhivara	754	0	
Kokku varad	31 553	2 556	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	246	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	246	0	
Kokku kohustused	246	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 751	0	
Kokku omakapital	31 307	2 556	
Kokku kohustused ja omakapital	31 553	2 556	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	02.08.2010 - 31.12.2011	02.08.2010 - 02.08.2010
Müügitulu	56 958	
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-26 231	
Brutokasum (-kahjum)	30 727	
Turustuskulud	-195	
Üldhalduskulud	-1 783	
Ärikasum (kahjum)	28 749	0
Finantstulud ja -kulud	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 751	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 751	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	02.08.2010 - 31.12.2011	02.08.2010 - 02.08.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	28 749	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	102	0	5
Kokku korrigeerimised	102	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-624	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	246	0	
Laekunud intressid	2	0	
Kokku rahavood äritegevusest	28 475	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-856	0	
Antud laenud	-26 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-26 856	0	
Kokku rahavood	1 619	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 556	2 556	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 619	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 175	2 556	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
02.08.2010	2 556		2 556
02.08.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		28 751	28 751
31.12.2011	2 556	28 751	31 307

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Ferrum 2011. 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
Muu materiaalne põhivara	4

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	02.08.2010
Sularaha kassas	2 613	0
Arvelduskontod	1 562	2 556
Kokku raha	4 175	2 556

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	624	4
Muud nõuded	26 000	
Laenu nõuded	26 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 624	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011
	Ettemaks
Käibemaks	624
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	624

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	856	856
Amortisatsioonikulu	-102	-102
31.12.2011		
Soetusmaksumus	856	856
Akumuleeritud kulum	-102	-102
Jääkmaksumus	754	754

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Võlad tarnijatele	246
Kokku võlad ja ettemaksed	246

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel puudub tööjõud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Baltic Ferrum OÜ (registrikood: 11973697) 02.08.2010 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VITALI TSAPLIN	Juhatuse liige	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 751
Kokku	28 751
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	28 751
Kokku	28 751

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	56958	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