

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: FERROCUT Osühing

registrikood: 11206101

tänavatalu nimi, Juurvilja 3
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Aluvere küla

vald: Sõmeru vald

postisihtnumber: 44201

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon: +372 5663 6220

faks: +372 32 22051

e-posti aadress: info@ferrocut.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Muud võlad	13
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Ferrocut OÜ põhitegevusala on metallkonstruktsioonide tootmine.

2009.aastal oli ettevõtte müügitulu 6,6 miljonit krooni, vähenedes võrreldes eelmise majandusaastaga 4,2 miljonit krooni, sest majanduslangus tõi kaasa tellimuste mahtude olulise vähenemise. Müügitulust 96,56% ehk 6,4 miljonit moodustas metallkonstruktsioonide tootmine., lisaks müüdi 202,3 tuhande krooni eest metallijääke ning 25,3 tuhande krooni eest renditi tööjõudu.

Majandusaastal töötas ettevõttes 4 inimest, tööjõukulu oli 914,7 tuhat krooni, juhatuse liikme tasu ei makstud.

Majandusaastal ei tehtud investeeringuid põhivarasse.

Ettevõtte majandusaasta kasum oli 530,8 tuhat krooni, kuid eelmiste perioodide kahjum oli 2,8 miljonit krooni. Selleks, et viia omakapital seaduses ettenähtud tasemele, on plaanis suurendada ülekursiga ettevõtte osakapitali.

Järgmisel majandusaastal jätkatakse metallkonstruktsioonide tootmist, oodata on turu elavnemist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et OÜ Ferrocut 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne:

- kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- OÜ Ferrocut on jätkuvalt tegutsev majandusüksus

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	579 219	142 498	2
Nõuded ja ettemaksed	251 543	492 047	3
Varud	109 232	124 184	6
Kokku käibevara	939 994	758 729	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	373 214	451 046	7
Kokku põhivara	373 214	451 046	
Kokku varad	1 313 208	1 209 775	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 496	90 193	9
Võlad ja ettemaksed	701 376	813 156	10
Kokku lühiajalised kohustused	716 872	903 349	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 911 000	240 840	9
Kokku pikaajalised kohustused	2 911 000	240 840	
Kokku kohustused	3 627 872	1 144 189	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	12
Muud reservid	0	2 911 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 885 414	-2 531 527	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	530 750	-353 887	
Kokku omakapital	-2 314 664	65 586	
Kokku kohustused ja omakapital	1 313 208	1 209 775	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	6 618 283	10 811 118	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 328 158	-7 329 056	14
Mitmesugused tegevuskulud	-763 624	-1 764 495	15
Tööjõukulud	-914 723	-1 827 161	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-77 832	-77 832	
Ärikasum (-kahjum)	533 946	-187 426	
Finantstulud ja -kulud	-3 196	-166 461	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	530 750	-353 887	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	530 750	-353 887	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	533 946	-187 426
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	77 832	77 832
Kokku korrigeerimised	77 832	77 832
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	240 504	-109 498
Varude muutus	14 952	208 874
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-337 123	-83 776
Laekunud intressid	368	1 608
Makstud intressid	-3 564	-11 232
Kokku rahavood äritegevusest	526 915	-103 618
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		230 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-90 194	-85 635
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-90 194	144 365
Kokku rahavood	436 721	40 747
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	142 498	101 751
Raha ja raha ekvivalentide muutus	436 721	40 747
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	579 219	142 498

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000			-2 531 527	-2 491 527
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-353 887	-353 887
Muud muutused omakapitalis			2 911 000		2 911 000
31.12.2008	40 000		2 911 000	-2 885 414	65 586
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				530 750	530 750
Muud muutused omakapitalis			-2 911 000		-2 911 000
31.12.2009	40 000	0	0	-2 354 664	-2 314 664

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, arveldus-kontode jääke, tähtajalisi hoiuseid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Ostetud materjalid võetakse arvele soetusmaksumuses, kulusse kantakse kaalutud keskmise hinnaga.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse põhivarasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 8000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 8000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed	10 %
Muu põhivara	10 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 8000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10
Muu põhivara	10

Rendid

Kapitalirent on rendisuhe, mille puhul olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Makstavad rendimaksed jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt põhivarale. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks majandusaasta aruandes on emaettevõtte, juhatuse liige, osanikud ja juhatuse liikmega seotud ettevõtte.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	1 502	4 643
Arvelduskontod	52	137 855
Tähtajalised hoiused	577 665	0
Kokku raha	579 219	142 498

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	251 543	447 652	4
Muud nõuded	0	44 395	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	251 543	492 047	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	289 909	447 652	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-38 366	0	
Kokku nõuded ostjate vastu	251 543	447 652	4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-38 366	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-38 366	0	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	32 551	19 044
Üksikisiku tulumaks	15 459	36 988
Sotsiaalmaks	31 394	67 186
Kohustuslik kogumispension	852	2 023
Töötuskindlustusmaksed	3 996	1 532
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	84 252	126 773

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	109 232	124 184
Kokku varud	109 232	124 184

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	692 040	692 040	86 882	778 922
Akumuleeritud kulum	-233 464	-233 464	-16 580	-250 044
Jääkmaksumus	458 576	458 576	70 302	528 878
Amortisatsioonikulu	-69 180	-69 180	-8 652	-77 832
31.12.2008				
Soetusmaksumus	692 040	692 040	86 882	778 922
Akumuleeritud kulum	-302 644	-302 644	-25 232	-327 876
Jääkmaksumus	389 396	389 396	61 650	451 046
Amortisatsioonikulu	-69 180	-69 180	-8 652	-77 832
31.12.2009				
Soetusmaksumus	692 040	692 040	86 882	778 922
Akumuleeritud kulum	-371 824	-371 824	-33 884	-405 708
Jääkmaksumus	320 216	320 216	52 998	373 214

Lisa 8 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	15 496	15 496	0	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	105 690	90 193	15 497	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	257 901	257 901
31.12.2008	315 201	315 201

Kapitalirendilepingu alusvaluuta on EUR, intressimäär on Euro 6 kuu Euribor, millele lisandub marginaal 2,5%.

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Muud laenud	2 911 000	0	2 911 000	
Pikaajalised laenud kokku	2 911 000	0	2 911 000	
Kapitalirendikohustused kokku	15 496	15 496	0	
Laenukohustused kokku	2 926 496	15 496	2 911 000	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Muud laenud	225 343		225 343	
Pikaajalised laenud kokku	225 343		225 343	
Kapitalirendikohustused kokku	105 690	90 193	15 497	
Laenukohustused kokku	331 033	90 193	240 840	

Laenude alusvaluuta on EEK, juriidilise isiku laenu intress 6%-8% aastas, füüsilise isiku laenu intressita.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	324 025	590 802	
Võlad töövõtjatele	67 756	95 581	
Maksuvõlad	84 252	126 773	5
Muud võlad	225 343	0	11
Kokku võlad ja ettemaksed	701 376	813 156	

Lisa 11 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	225 343	225 343			
Kokku muud võlad	225 343	225 343			11

Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 618 283	10 811 118
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	6 618 283	10 811 118
Kokku müügitulu	6 618 283	10 811 118
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	6 390 689	10 385 382
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus	202 294	425 736
Tööjõurent	25 300	0
Kokku müügitulu	6 618 283	10 811 118

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	-4 206 895	-7 205 175
Energia	-97 357	-123 881
Elektrienergia	-97 357	-123 881
Alltöövõtutööd	-23 906	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 328 158	-7 329 056

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	-359 657	-1 305 605
Energia	-6 357	-11 985
Kütus	-6 357	-11 985
Mitmesugused bürookulud	-102 266	-163 657
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-38 366	0
Kindlustuskulud	-1 100	-1 100
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	-12 000	-12 000
Transport	-60 800	-32 363
Masinate ,töövahendite hooldus ja remont	-122 306	-153 671
Tööriistad,töökaitse	-21 050	-54 383
Muud	-39 722	-29 731
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-763 624	-1 764 495

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	-683 158	-1 370 710
Sotsiaalmaksud	-231 565	-456 451
Kokku tööjõukulud	-914 723	-1 827 161
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	8

Juhatuse liikmele pole 2008. ja 2009.aastal tasusid arvestatud.

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	368	1 608
Intressikulud	-3 564	-168 069
Intressikulu laenudelt		-156 837
Intressikulu kapitalirendilt	-3 564	-11 232
Kokku finantstulud ja -kulud	-3 196	-166 461

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	Distribuuitor OÜ
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	2 444 343	2 444 343
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	7 316	252 194
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	692 000	692 000

	2009	2008	
	Kulud	Tulud	Kulud
Emaettevõtja	0		156 837
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	317 256	4 100	1 136 795

2008. ja 2009.aastal pole juhatuse liikme tasusid arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

FERROCUT Osaühing (registrikood: 11206101) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ORRO	Juhatuse liige	07.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 885 414
Aruandeaasta kasum (kahjum)	530 750
Kokku	-2 354 664
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 354 664
Kokku	-2 354 664

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 885 414
Aruandeaasta kasum (kahjum)	530 750
Kokku	-2 354 664
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 354 664
Kokku	-2 354 664

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	6390689	96.56%	Jah
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	202294	3.06%	Ei
Ajutise tööjõu rent	78201	25300	0.38%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veiko Soots	36907080241		4000 EEK
Eduard Sidorenko	36201263713	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	4000 EEK
OÜ DISTRIBUUTOR	10902399	Marati 4-11, Tallinn, Harju maakond, Eesti	32000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56636220
E-posti aadress	info@ferrocut.ee