

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Usaldusühing FERO BALTIK

registrikood: 10446642

tänava/talu nimi, Tallinna mnt 42-118

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 21006

telefon: +372 55906749

e-posti aadress: ferobaltiknarva@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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

UÜ Fero Baltik tegeles lõppenud 2015-ndal majandusaastal pagaritoodete tootmise ja müügiga. 2014.aastal moodustas UÜ Fero Baltik müügitulu 192 909 eurot, olles sellega 33.8% suurem, kui eelmisel aastal.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

2015.aasta jooksul töötas UÜ Fero Baltikus 19 inimest, kelle töötasu koos puhkusetasudega moodustas 75 541 euro. UÜ Fero Baltik juhatuse liikmed 2 liikmest. 2015.aastal tegutsesid juhatuse liikmed tulu saamata.

Ettevõtte tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng ja selle mõju ettevõtte majandustulemusele

2015. aastal Eestis üldiselt valitsenud majanduslik olukord ei olnud kuigi soodne. Samas avaldas see mõju ka UÜ Fero Baltik tegevusele.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika

	2015	2014
Müügitulu kasv	33.8 %	23 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0.48	0.3

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2015.\text{aasta müügitulu} - 2014.\text{aasta müügitulu}) / 2014.\text{aasta müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

Tulevikuplaanid

2015.aastal kavatseb UÜ Fero Baltik jätkata pakutava sortimendi laiendamist, mille tulemusena loodetakse saavutada kuni 10%-line müügitulu juurdekasv.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	67	349	2
Nõuded ja ettemaksed	5 755	1 989	3
Varud	5 413	4 661	4
Kokku käibevara	11 235	6 999	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 167	16 998	6
Kokku põhivara	13 167	16 998	
Kokku varad	24 402	23 997	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	23 236	23 201	7
Kokku lühiajalised kohustused	23 236	23 201	
Kokku kohustused	23 236	23 201	
Omakapital			
Muud reservid	27 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	796	7 127	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 630	-6 331	
Kokku omakapital	1 166	796	
Kokku kohustused ja omakapital	24 402	23 997	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	192 909	144 145	10
Muud äritulud	566	3 271	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-105 086	-73 266	12
Mitmesugused tegevuskulud	-15 085	-13 103	13
Tööjõukulud	-93 981	-62 037	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 612	-5 341	6
Muud ärikulud	-341	-1	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	-26 630	-6 332	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-26 630	-6 331	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 630	-6 331	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-26 630	-6 332
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 612	5 341
Kasum (kahjum) põhivara müügist	306	0
Muud korrigeerimised	0	1
Kokku korrigeerimised	5 918	5 342
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 766	-555
Varude muutus	-752	-181
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	35	1 674
Kokku rahavood äritegevusest	-25 195	-52
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 754	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	667	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 087	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	27 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	27 000	0
Kokku rahavood	-282	-52
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	349	401
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-282	-52
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	67	349

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013		7 127	7 127
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-6 331	-6 331
31.12.2014		796	796
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-26 630	-26 630
Muutused reservides	27 000		27 000
31.12.2015	27 000	-25 834	1 166

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

UÜ Fero Baltik juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamiseaastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud koolutatud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Üldpõhimõtted

UÜ Fero Baltik raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Majandusaasta algus 01. jaanuar ja lõppes 31. detsember. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud eurodes.

Varud

Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud keskmise soetushinna meetodit.

Põhivara

Materiaalse põhivara on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaega varad. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivaraarvelevõtmise alampiir - 300 euro.

Oluliseks maksumuseks, millest alates loetakse soetatud vara põhivaraks on kasutustähtsusega rohkem kui üks aasta.

Keskmesed amortisatsiooninormid bilansirühmade lõekus on:

masinad ja seadmed 20%.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena. Materiaalselt fikseerivad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhjuse arvestusprintsipi alised. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle täinud ostjale ja UÜ Fero Baltik on tekkinud nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	67	349

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 755	5 755	
Ostjatelt laekumata arved	5 755	5 755	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 755	5 755	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 989	1 989	
Ostjatelt laekumata arved	1 989	1 989	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 989	1 989	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	5 265	4 545
Müügiks ostetud kaubad	148	116
Kokku varud	5 413	4 661

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	799	1 492
Üksikisiku tulumaks	639	559
Sotsiaalmaks	1 420	1 189
Kohustuslik kogumispension	62	59
Töötuskindlustusmaksed	150	158
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 070	3 457

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	27 306	1 690	28 996	28 996
Akumuleeritud kulum	-4 967	-1 690	-6 657	-6 657
Jääkmaksumus	22 339	0	22 339	22 339
Amortisatsioonikulu	-5 341	1 690	-3 651	-3 651
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-1 690	-1 690	-1 690
31.12.2014				
Soetusmaksumus	27 306	0	27 306	27 306
Akumuleeritud kulum	-10 308	0	-10 308	-10 308
Jääkmaksumus	16 998	0	16 998	16 998
Ostud ja parendused		2 754	2 754	2 754
Muud ostud ja parendused		2 754	2 754	2 754
Amortisatsioonikulu	3 266	-1 795	1 471	1 471
Müügid	-8 056		-8 056	-8 056
Ümberklassifitseerimised	-3 000	3 000	0	
Muud ümberklassifitseerimised	-3 000	3 000	0	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	16 250	5 754	22 004	22 004
Akumuleeritud kulum	-7 042	-1 795	-8 837	-8 837
Jääkmaksumus	9 208	3 959	13 167	13 167

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 410	2 410
Võlad töövõtjatele	4 644	4 644
Maksuvõlad	3 070	3 070
Muud võlad	13 112	13 112
Muud viitvõlad	13 112	13 112
Kokku võlad ja ettemaksed	23 236	23 236
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 916	1 916
Võlad töövõtjatele	2 802	2 802
Maksuvõlad	3 457	3 457
Muud võlad	15 026	15 026
Muud viitvõlad	15 026	15 026
Kokku võlad ja ettemaksed	23 201	23 201

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	2 410	1 916
Kokku võlad tarnijatele	2 410	1 916

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Puhkusetasude kohustus	4 644	2 802
Kokku võlad töövõtjatele	4 644	2 802

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	192 909	144 145
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	192 909	144 145
Kokku müügitulu	192 909	144 145
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kuiviku- ja küpsisetootmine; säilitusainetega pagaritoodete tootmine	52 068	37 298
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete jaemüük kioskites ja turgudel	140 841	106 847
Kokku müügitulu	192 909	144 145

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	566	3 271
Kokku muud äritulud	566	3 271

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-92 699	-60 228
Energia	-11 963	-12 569
Elektrienergia	-9 430	-8 751
Soojusenergia	-149	-160
Kütus	-2 384	-3 658
Teenused	-424	-469
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-105 086	-73 266

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-13 511	-10 614
Mitmesugused bürookulud	-13	-9
Riiklikud ja kohalikud maksud	-203	-109
Muud	-1 358	-2 371
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-15 085	-13 103

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-75 541	-50 841
Sotsiaalmaksud	-17 844	-10 692
Tootuskindlustus	-596	-504
Kokku tööjõukulud	-93 981	-62 037
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	19	13

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-306	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-35	-1
Kokku muud ärikulud	-341	-1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 680	4 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2016

Usaldusühing FERRO BALTIC (registrikood: 10446642) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEERA POZDNJAKOVA	Täisosanik	03.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	796
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 630
Kokku	-25 834
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-25 834
Kokku	-25 834

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete jaemüük kioskites ja turgudel	47811	140841	73.01%	Jah
Kuiviku- ja küpsisetootmine; säilitusainetega pagaritoodete tootmine	10721	52068	26.99%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3546576
Mobiiltelefon	+372 55906749
E-posti aadress	ferobaltiknarva@gmail.com