

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing FERROTEK

registrikood: 11210249

tänava/talu nimi, Roheline 39

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80035

telefon: +372 5011773, +372 55519301

faks: +372 4431666

e-posti aadress: ferrotekest@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad tarnijatele	8
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ferrotek Oü peamiseks tegevusalaks on metallkonstruktsioonide ja detailide valmistamine ja metallpindade töötlemine.

2016.a. müügitulu oli 174,7 tuh.euri.

2016.a. oli Ferrotek Oü ärikasum oli 19,97 tuh.euri

2016.a. ei saaks nimetada Ferrotek Oü'l majanduslikult parimaks aastaks aga loodame , et 2017.a.tuleb oodates parem .

2017.a. on soov jätkata oma tegevust Eestis ja Soomes .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 365	2 097	2
Nõuded ja ettemaksed	127 451	121 121	
Varud	0	5 000	
Kokku käibevarad	133 816	128 218	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	37 705	29 503	4
Kokku põhivarad	37 705	29 503	
Kokku varad	171 521	157 721	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	26 447	32 613	
Kokku lühiajalised kohustised	26 447	32 613	
Kokku kohustised	26 447	32 613	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 296	119 075	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 966	3 221	
Kokku omakapital	145 074	125 108	
Kokku kohustised ja omakapital	171 521	157 721	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	174 691	148 175	8
Muud äritulud	0	576	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 470	-37 949	9
Mitmesugused tegevuskulud	-61 355	-62 144	10
Tööjõukulud	-34 428	-41 407	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 869	-1 697	
Muud ärikulud	-561	-2 123	
Ärikasum (kahjum)	20 008	3 431	
Intressikulud	-42	-210	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 966	3 221	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 966	3 221	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016. 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.

kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURO-des.

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500.-EUR 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse

need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	10 - 20 aastat
Seadmed	5 aastat
Sõidukid	5 aastat
Muu inventar	5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulud kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühele osapoollel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle ärilistele otsustele. Osaühing käsitleb seotud osapooltena:

Tegev-ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraiskutest omanikke.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	6 365	2 097

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	35 149	28 362
Kokku nõuded ostjate vastu	35 149	28 362

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus		32 923	4 173	37 096
Akumuleeritud kulum		-15 793	-2 231	-18 024
Jääkmaksumus		17 130	1 942	19 072
Ostud ja parendused	8 796	1 416	1 916	12 128
Amortisatsioonikulu		-1 681	-16	-1 697
31.12.2015				
Soetusmaksumus	8 796	34 339	6 089	49 224
Akumuleeritud kulum	0	-17 474	-2 247	-19 721
Jääkmaksumus	8 796	16 865	3 842	29 503
Ostud ja parendused	8 538		1 533	10 071
Amortisatsioonikulu		-1 717	-152	-1 869
31.12.2016				
Soetusmaksumus	17 334	34 339	7 622	59 295
Akumuleeritud kulum	0	-19 191	-2 399	-21 590
Jääkmaksumus	17 334	15 148	5 223	37 705

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku võlad tarnijatele	17 706	25 495

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku võlad töövõtjatele	3 707	3 671

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 631	6 790
Soome	162 060	141 385
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	174 691	148 175
Kokku müügitulu	174 691	148 175
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallkonstruktsioonide valmistamine	174 691	148 175
Kokku müügitulu	174 691	148 175

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-28 109	-16 548
Varude allahindlus ja mahakandmine	-2 660	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-23 089	-17 479
Transpordikulud	-911	-514
Tootmiskulud	-1 701	-3 408
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 470	-37 949

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-20 722	-19 927
Energia	-6 210	-3 858
Kütus	-6 210	-3 858
Mitmesugused bürookulud	-134	-110
Lähetuskulud	-23 407	-19 607
Koolituskulud	-585	-211
Kontori korrashoid	0	-1 747
Väheväärtuslik Kontoriinventar	-164	-522
Telefoni-ja internetikulud	-870	-887
Pangateenus	-489	-308
Muud	-4 746	-4 681
Reklaam	-85	-66
Autokulud	-3 943	-10 220
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-61 355	-62 144

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-25 346	-31 104
Sotsiaalmaksud	-9 082	-10 303
Kokku tööjõukulud	-34 428	-41 407
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	53 912	53 912

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 839	626

Ferrotek OÜ Seotud osapooled on:

Kai Pikani

Osapooled on seotud ,kui ühele osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele.Osaühing käsitab seotud osapooltena:

Tegev-ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraiskutest omanikke.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

osaühing FERROTEK (registrikood: 11210249) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAI PIKANI	Juhatuse liige	17.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 966
Kokku	142 262

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	174691	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kai Pikani	46004220291		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4431666
Mobiiltelefon	+372 55519301
Mobiiltelefon	+372 5011773
E-posti aadress	ferrotekest@gmail.com