

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: FERROCUT Osühing

registrikood: 11206101

tänavatalu nimi: Juurvilja

maja ja korteri number: 3

küla: Aluvere küla

vald: Sõmeru vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 44201

telefon: +372 56636220

e-posti aadress: info@ferrocut.ee

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Muud võlad	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Ferrocut OÜ põhitegevusala on süsinik- ja roostevabateraste plasmalõikus.

2011. aastal oli ettevõtte müügitulu 1,2 miljonit eurot, suurenedes võrreldes eelmise majandusaastaga 1,5 korda ehk 0,4

miljonit eurot. Müügitulust 94,7% ehk 1,1 miljonit eurot moodustas metalli plasmalõikus, 62,6 tuhande euro ulatuses müüdi metallijäätke .

Majandusaastal töötas ettevõttes keskmiselt 7 inimest, tööjõukulud olid 95,1 tuhat eurot, juhatuse liikme tasu ei makstud.

Majandusaastal investeeriti põhivarasse 82,8 tuhat eurot, sealhulgas osteti plasmalõikepingid, uue ventilatsioonisüsteemiga parandati töötingimusi.

Ettevõtte majandusaasta kasum oli 168,1 tuhat eurot.

Järgmisel majandusaastal jätkatakse metallide plasmalõikust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	53 775	39 241	2
Nõuded ja ettemaksed	58 854	57 950	3
Varud	12 087	13 469	6
Kokku käibevara	124 716	110 660	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	94 292	18 878	7
Kokku põhivara	94 292	18 878	
Kokku varad	219 008	129 538	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	52 344	
Võlad ja ettemaksed	41 567	67 830	8
Kokku lühiajalised kohustused	41 567	120 174	
Kokku kohustused	41 567	120 174	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 620	2 620	
Ülekurss	83 021	83 021	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-76 277	-150 490	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168 077	74 213	
Kokku omakapital	177 441	9 364	
Kokku kohustused ja omakapital	219 008	129 538	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 172 842	776 437	11
Muud äritulud	422	422	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-833 964	-532 593	12
Mitmesugused tegevuskulud	-68 665	-91 863	13
Tööjõukulud	-95 072	-70 678	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 399	-4 974	7
Ärikasum (kahjum)	168 164	76 751	
Finantstulud ja -kulud	-87	-2 538	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	168 077	74 213	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168 077	74 213	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	168 164	76 751
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 399	4 974
Kokku korrigeerimised	7 399	4 974
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-904	-41 874
Varude muutus	1 382	-6 488
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 395	20 431
Laekunud intressid	70	40
Makstud intressid	0	-4
Kokku rahavood äritegevusest	166 716	53 830
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-82 813	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-82 813	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-52 344	-50 618
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-990
Makstud intressid	-17 025	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-69 369	-51 608
Kokku rahavood	14 534	2 222
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	39 241	37 019
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 534	2 222
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 775	39 241

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		-150 490	-147 934
Aruandeaasta kasum (kahjum)			74 213	74 213
Muutused muudest omanike sissemaksetest	64	83 021		83 085
31.12.2010	2 620	83 021	-76 277	9 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)			168 077	168 077
31.12.2011	2 620	83 021	91 800	177 441

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 eurodes.

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 511,29 EUR. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 511,29 EUR, 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 511,29

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Rendid

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

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	84	0
Arvelduskontod	53 691	39 241
Kokku raha	53 775	39 241

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	57 686	57 950	4
Ostjatelt laekumata arved	57 686	62 810	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-4 860	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 168	0	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 854	57 950	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	57 686	62 810
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-4 860
Kokku nõuded ostjate vastu	57 686	57 950
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-4 860	-2 452
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-4 860
Lootusetuks tunnistatud nõuded	4 860	2 452
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-4 860

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		6 749	6 274
Üksikisiku tulumaks		1 957	1 556
Sotsiaalmaks		3 845	3 143
Kohustuslik kogumispension		201	121
Töötuskindlustusmaksed		489	400
Ettemaksukonto jääk	1 168		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 168	13 241	11 494

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	12 087	13 469
Kokku varud	12 087	13 469

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	44 229	44 229	5 553	49 782
Akumuleeritud kulum	-23 764	-23 764	-2 166	-25 930
Jääkmaksumus	20 465	20 465	3 387	23 852
Amortisatsioonikulu	-4 421	-4 421	-553	-4 974
31.12.2010				
Soetusmaksumus	44 229	44 229	5 553	49 782
Akumuleeritud kulum	-28 185	-28 185	-2 719	-30 904
Jääkmaksumus	16 044	16 044	2 834	18 878
Ostud ja parendused	82 813	82 813		82 813
Amortisatsioonikulu	-6 844	-6 844	-555	-7 399
31.12.2011				
Soetusmaksumus	127 042	127 042	5 553	132 595
Akumuleeritud kulum	-35 029	-35 029	-3 274	-38 303
Jääkmaksumus	92 013	92 013	2 279	94 292

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 632	33 876	
Võlad töövõtjatele	5 434	5 484	9
Maksuvõlad	13 241	11 494	5
Muud võlad	260	16 976	10
Intressivõlad	107	16 976	
Muud viitvõlad	153	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	41 567	67 830	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	4 002	3 788
Puhkusetasude kohustus	1 432	1 696
Kokku võlad töövõtjatele	5 434	5 484

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	16 976	16 976		
Kokku muud võlad	16 976	16 976		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	107	107		
Kokku muud võlad	107	107		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 172 842	776 437
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 172 842	776 437
Kokku müügitulu	1 172 842	776 437
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	1 110 263	741 905
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus	62 579	34 532
Kokku müügitulu	1 172 842	776 437

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	819 554	523 675
Energia	11 028	8 918
Elektrienergia	11 028	8 918
Alltöövõtutööd	3 382	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	833 964	532 593

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	29 934	50 814
Energia	1 467	883
Kütus	1 467	883
Mitmesugused bürookulud	8 329	7 748
Koolituskulud	282	355
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	4 860
Kindlustuskulud	352	0
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	128	1 278
Transport	6 048	4 614
Masinate, töövahendite hooldus ja remont	15 254	16 810
Tööriistad, töökaitse	3 472	2 005
Muud	3 399	2 496
Kokku mitmesugused tegevuskulud	68 665	91 863

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	70 538	52 413
Sotsiaalmaksud	24 357	18 048
Haigushüvitis	177	217
Kokku tööjõukulud	95 072	70 678
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Juhatuse liikmele pole 2010. ja 2011. aastal tasusid arvestatud ega makstud.

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	70	40
Intressikulud	-157	-2 578
Intressikulu laenudelt	-157	-2 574
Intressikulu kapitalirendilt	0	-4
Kokku finantstulud ja -kulud	-87	-2 538

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Distributor OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	107	46 950
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	850	3 771
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	22 369

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	138 697	65	70 874	15

2010. ja 2011.aastal pole juhatuse liikme tasusid arvestatud.

2011.aastal maksti tagasi füüsilisest isikust seotud isikule laenu 22369 eurot.

2011.aastal maksti tagasi emaettevõttele laenu 29975 eurot ja laenuintressi 17025 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

FERROCUT Osaühing (registrikood: 11206101) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ORRO	Juhatuse liige	10.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-76 277
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168 077
Kokku	91 800
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	61 800
Kokku	91 800

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-76 277
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168 077
Kokku	91 800
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	61 800
Kokku	91 800

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	1110263	94.66%	Jah
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	62579	5.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Oltre	36704080264	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	4000 EEK
Ene Oltre	46907010270	Eesti	4000 EEK
OÜ DISTRIBUUTOR	10902399	Marati 4-19, Tallinn, Harju maakond, Eesti	21000 EEK
Andres Metsmaker	37604035224	Ulvi küla, Rägavere vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	8000 EEK
Eduard Sidorenko	36201263713	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	4000 EEK
Veiko Soots	36907080241		4000 EEK

Sidevahendid

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