

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Baltic Steel Center

registrikood: 10686470

tänava/talu nimi, Sinikivi tee 16

maja ja korteri number:

küla: Lehmja küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75306

telefon: +372 6016290, +372 5052606

faks: +372 6016291

e-posti aadress: bsc@waterjet.ee

veebilehe aadress: www.waterjet.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 14 Üldhalduskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Baltic-Steel Center OÜ on asutatud 28.augustil 2000 aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on metallist ja muudest materjalidest detailide ja toorikute lõikuse, painutamine ja keermestamine. BSC OÜ põhineb Eesti kapitalil.

Alustasime ühe vesilõikuspõlvi, mis on valmistatud WaterJet Sweden AB firma poolt, milline asub Lõuna-Rootsis. Oleme ka pinkide edasimüüjad Baltikumis.

2009-ndal aastal oli raske seoses ülemaailmse majandussurumisega. Vähenes tellimuste arv ja käive, tuli kokku tõmmata tööjõu- ja muud kulutused, et olla jätkusuutlik, aasta lõppes positiivselt.

2011 aasta algas mõõduka kasvuga ja otsime võimalusi uute investeeringute tegemiseks, et paremini rahuldada oma klientide vajadusi ja suurendada eksporti.

Meie ärideeks on erinevatest lehtmaterjalidest detailide lõikuse vastavalt klientide poolt esitatud joonistele ja kogustes. Kõige tähtsamaks peame kvaliteeti ja tarneaega.

Klientide arv ligineb tuhandele, neist pidevaid tellijaid on kolmsada. Eksport moodustab 10% toodangust, samas liigub lõpptoodang läbi tellijate täiendava töö suures osas välisriikidele.

Vastavalt klientide vajaduste kasvule on plaanis osta lisaks uus laserlõikuspink Bystronic Bystar L 4025-6,5, 6000w mis võimaldab lõigata suuremaid detaile suurema kiirusega.

Plaanis on osta uus painutuspink Bystronic Xpert 320x4100mm, mis on uusim mudel ja võimaldab senisest paksemaid detaile painutada ja väga täpselt.

Selleks investeerisime 800 000 eurot uutesse tööpinkidesse ja vahenditesse omavahenditest ja liisingu kaudu.

Praegu on töötajaid 19 ja aastal 2012 tõi tööle 3 uut töötajat. 2011aasta töötasud olid kokku 216 928 euri.

Arvo Närep

juatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	107 081	253 610	2
Nõuded ja ettemaksed	304 047	176 560	3
Varud	95 338	90 126	5
Kokku käibevara	506 466	520 296	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 336 036	1 654 348	6
Kokku põhivara	2 336 036	1 654 348	
Kokku varad	2 842 502	2 174 644	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	324 732	147 447	7,8
Võlad ja ettemaksed	294 910	188 320	4,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	619 642	335 767	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 050 773	776 632	7,8
Kokku pikaajalised kohustused	1 050 773	776 632	
Kokku kohustused	1 670 415	1 112 399	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 910	12 910	11
Kohustuslik reservkapital	13 421	13 421	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	977 023	818 239	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168 733	217 675	
Kokku omakapital	1 172 087	1 062 245	
Kokku kohustused ja omakapital	2 842 502	2 174 644	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 907 443	2 191 626	12
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 473 178	-1 764 233	13
Brutokasum (-kahjum)	434 265	427 393	
Üldhalduskulud	-209 709	-182 466	14
Muud äritulud	1 537	0	
Ärikasum (kahjum)	226 093	244 927	
Finantstulud ja -kulud	-41 411	-27 251	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	184 682	217 676	
Tulumaks	-15 949	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168 733	217 676	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	226 093	244 927
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	225 798	147 903
Kokku korrigeerimised	225 798	147 903
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-127 487	-106 761
Varude muutus	-5 212	-26 163
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	106 590	80 251
Makstud intressid	-41 726	-22 537
Kokku rahavood äritegevusest	384 056	317 620
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 913	858
Laekunud intressid	315	221
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 598	1 079
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-59 472	-59 472
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-388 675	-91 450
Makstud dividendid	-58 891	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-15 949	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-522 987	-150 922
Kokku rahavood	-146 529	167 777
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	253 610	85 833
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-146 529	167 777
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	107 081	253 610

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	12 910	13 421	818 239	844 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)			217 675	217 675
31.12.2010	12 910	13 421	1 035 914	1 062 245
Aruandeaasta kasum (kahjum)			168 733	168 733
Makstud dividendid			-58 891	-58 891
31.12.2011	12 910	13 421	1 145 756	1 172 087

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldised alused

Baltic-Steel Center OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Baltic Steel Center OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, finantsandmed on esitatud ühe eurilise täpsusastmega. Ühistu aruandeperiood on 01.01.2011.a.-31.12.2011.a.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. .

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Käibevara hindamisel bilansis on lähtutud sellest mis on madalam, soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Kaubavarude hindamisel ja realiseeritud kaupade kulu leidmisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on näidatud vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitis	2% aastas
Masinad	6-12% aastas
Inventar	40-45% aastas
Maad ei amortiseerita.	

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused võetakse arvele tehingu päeval kehtiva Eesti Panga kursiga. Bilansipäeval hinnatakse

välisvaluutas fikseeritud kohustused ümber Eesti Panga valuutakurssidega. Tekkivad kursivahed hankijate kreditoorsest võlgnevusest kajastatakse muudes ärituludes või muudes ärikuludes, muud kursivahed kajastatakse finantstuludes ja finantskuludes.

Maksustamine

Ettevõtte tulu maksustamine.

Vastavalt Eesti Vabariigi Tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu, vaid väljamakstavaid dividende, ettevõtlusega mitteseotud kulusid, töötajale tehtud soodustusi jmt. Dividendidelt tulumaksu arvestus toimub nende väljakuulutamise hetkel.

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.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Bilansipäeva järgsed sündmused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäeva järgseid sündmusi, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt oleksid mõjutanud järgmise majandusaasta tulemust, Baltic-Steel Centeril ei esinenud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 234	929
Arvelduskontod	105 847	252 681
Kokku raha	107 081	253 610

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	304 047	176 560	3
Kokku nõuded ostjate vastu	304 047	176 560	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5 317	0
Käibemaks	16 432	13 397
Üksikisiku tulumaks	8 006	4 066
Erisoodustuse tulumaks	68	68
Sotsiaalmaks	15 245	7 964
Kohustuslik kogumispension	561	172
Töötuskindlustusmaksed	1 927	1 000
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	47 556	26 667

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	95 338	90 126
Kokku varud	95 338	90 126

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	135 633	993 438	1 173 934	36 228	2 339 233
Akumuleeritud kulum	0	-39 738	-480 243	-17 860	-537 841
Jääkmaksumus	135 633	953 700	693 691	18 368	1 801 392
Ostud ja parendused				858	858
Amortisatsioonikulu		-19 869	-118 611	-9 422	-147 902
31.12.2010					
Soetusmaksumus	135 633	993 438	1 173 934	37 085	2 340 090
Akumuleeritud kulum		-59 607	-598 854	-27 281	-685 742
Jääkmaksumus	135 633	933 831	575 080	9 804	1 654 348
Ostud ja parendused			904 433	3 052	907 485
Amortisatsioonikulu		-19 869	-199 304	-6 624	-225 797
31.12.2011					
Soetusmaksumus	135 633	993 438	2 078 367	38 443	3 245 881
Akumuleeritud kulum		-79 476	-798 158	-32 211	-909 845
Jääkmaksumus	135 633	913 962	1 280 209	6 232	2 336 036

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi nõuded kokku	776 180	265 260	510 920	
Kapitalirendikohustused kokku	776 180	265 260	510 920	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	265 282	87 975	177 307	

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
ehituslaen				
Pikaajalised laenud				
ehituslaen	599 325	59 472	297 301	242 552
Pikaajalised laenud kokku	599 325	59 472	297 301	242 552
Kapitalirendikohustused kokku	776 180	265 260	510 920	
Laenukohustused kokku	1 375 505	324 732	808 221	242 552

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ehituslaen				
Pikaajalised laenud				
Ehituslaen	658 797	59 472	297 361	301 964
Pikaajalised laenud kokku	658 797	59 472	297 361	301 964
Kapitalirendikohustused kokku	265 282	87 975	177 307	
Laenukohustused kokku	924 079	147 447	474 668	301 964

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	913 961	933 831
Kokku	913 961	933 831

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	232 665	151 775
Võlad töövõtjatele	14 689	8 769
Maksuvõlad	47 556	26 667
Muud võlad	0	1 109
Dividendivõlad	0	1 109
Kokku võlad ja ettemaksed	294 910	188 320

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad hankijatele	232 665	151 775
Kokku võlad tarnijatele	232 665	151 775

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital		12 910
Osade arv (tk)		202

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	3 958	15 490
Rootsi	644	210
Eesti	2 877 504	2 175 926
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	25 337	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 907 443	2 191 626
Kokku müügitulu	2 907 443	2 191 626
Müügitulu tegevusalade lõikes		
vesilõikus	2 907 443	2 191 626
Kokku müügitulu	2 907 443	2 191 626

Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	1 923 639	1 420 016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	35 495
Müügi eesmärgil ostetud teenused	18 844	30 946
Energia	78 932	34 474
Elektrienergia	77 168	32 059
Soojusenergia	1 764	2 415
Transpordikulud	16 457	18 328
Tööjõukulud	239 052	106 363
Amortisatsioonikulu	196 254	118 611
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 473 178	1 764 233

Lisa 14 Üldhalduskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	9 495	4 700
Elektrienergia	7 811	3 100
Soojusenergia	1 684	1 600
Transpordikulud	24 963	14 888
Logistikakulud	12 601	8 159
Mitmesugused bürookulud	78 361	56 960
Lähetuskulud	0	1 593
Koolituskulud	914	961
Tööjõukulud	52 346	47 816
Amortisatsioonikulu	29 544	27 856
Muud	1 485	19 533
Kokku üldhalduskulud	209 709	182 466

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	202 057	141 817
Sotsiaalmaksud	71 449	49 448
Kokku tööjõukulud	273 506	191 265
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	13

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	315	221
Intressitulu hoiustelt	315	221
Intressikulud	-37 253	-22 537
Intressikulu laenudelt	-15 965	-14 118
Intressikulu kapitalirendilt	-21 288	-8 419
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-4 473	-4 935
Kokku finantstulud ja -kulud	-41 411	-27 251

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	14 871	13 918
Soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Baltic Steel Center (registrikood: 10686470) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO NÄREP	Juhatuse liige	14.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Baltic Steel Center osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Baltic Steel Center raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaarandeid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 13, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatajate teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiravastust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Osaühing Baltic Steel Center finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas .

/digitaalselt allkirjastatud/

Aksella Laisaar

Vandeauditiitori number 120

Auditiirettevõtja nimi

Alden Audit OÜ

Auditiirettevõtja tegevusloa number 165

Auditiirettevõtja asukoha aadress

Luite 26, Tallinn

14.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Baltic Steel Center (registrikood: 10686470) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AKSELLA LAISAAR	Vandeaudiitor	14.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	977 023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168 733
Kokku	1 145 756
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	2907443	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arvo Närep	35202290016		6455 EUR
Rene Nõmmik	36704160245		6455 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6016290
Faks	+372 6016291
Mobiiltelefon	+372 5052606
E-posti aadress	bsc@waterjet.ee
Veebilehe aadress	www.waterjet.ee