

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Baltic Steel Center

registrikood: 10686470

tänavatalu nimi, Sinikivi tee 16

maja ja korteri number:

küla: Lehmja küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 11 Üldhalduskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

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

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

2012 aasta algas mõõduka kasvuga ja otsime võimalusi uute investeeringute tegemiseks, et paremini rahuldada oma klientide vajadusi ja suurendada eksporti.

Meie äriideeks on erinevatest lehtmaterjalidest detailide lõikus 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 välisurgudele.

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

Ostsime uue painutuspingi Bystronic Xpert 320x4100mm, mis on uusim mudel ja võimaldab senisest paksemad detaile painutada ja väga täpselt.

2012 aastal ostsime veel uue põlvkonna fiiberlaserpingi, mis annab kulude kokkuhoidu ja on suurema lõikekiirusega.

2013 aasta eesmärgiks on efektiivsus ja tarnekindlus. Efektiivsuse saavutamiseks on plaanis ühe meetmena lämmastiku tootmise generaatori paigaldamine.

Selleks investeerisime 480 000 eurot uutesse tööpinkidesse ja vahenditesse omavahenditest ja liisingu kaudu.

Praegu on töötajaid 21 ja aastal 2013 võtame tööle 2 uut töötajat. 2012 aasta töötasud olid kokku 258 564 euri.

Arvo Närep

juatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	264 866	107 081	2
Nõuded ja ettemaksed	239 578	304 047	3
Varud	100 480	95 338	5
Kokku käibevara	604 924	506 466	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 397 851	2 336 036	6
Kokku põhivara	2 397 851	2 336 036	
Kokku varad	3 002 775	2 842 502	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	329 712	324 732	7
Võlad ja ettemaksed	158 077	294 910	8
Kokku lühiajalised kohustused	487 789	619 642	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 226 151	1 050 773	7
Kokku pikaajalised kohustused	1 226 151	1 050 773	
Kokku kohustused	1 713 940	1 670 415	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 910	12 910	
Kohustuslik reservkapital	13 421	13 421	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 045 756	977 023	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	216 748	168 733	
Kokku omakapital	1 288 835	1 172 087	
Kokku kohustused ja omakapital	3 002 775	2 842 502	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	3 025 488	2 907 443	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 500 403	-2 473 178	10
Brutokasum (-kahjum)	525 085	434 265	
Üldhalduskulud	-215 139	-209 709	11
Muud äritulud	495	1 537	
Muud ärikulud	-32 799	0	
Äri kasum (kahjum)	277 642	226 093	
Finantstulud ja -kulud	-34 582	-41 411	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	243 060	184 682	
Tulumaks	-26 312	-15 949	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	216 748	168 733	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	277 642	226 093
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-25 081	225 798
Kokku korrigeerimised	-25 081	225 798
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	64 469	-127 487
Varude muutus	-5 142	-5 212
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-52 271	106 590
Makstud intressid	-34 702	-41 726
Kokku rahavood äritegevusest	224 915	384 056
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-26 485	-7 913
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	469 751	0
Laekunud intressid	120	315
Kokku rahavood investeerimistegevusest	443 386	-7 598
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-59 472	-59 472
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-324 732	-388 675
Makstud dividendid	-100 000	-58 891
Makstud ettevõtte tulumaks	-26 312	-15 949
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-510 516	-522 987
Kokku rahavood	157 785	-146 529
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	107 081	253 610
Raha ja raha ekvivalentide muutus	157 785	-146 529
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	264 866	107 081

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			216 748	216 748
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2012	12 910	13 421	1 262 504	1 288 835

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldised alused

Baltic-Steel Center OÜ 2012. 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 1000 euro.

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 1000

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 korregeeritud 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	52	1 234
Arvelduskontod	264 814	105 847
Kokku raha	264 866	107 081

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	239 578	304 047
Kokku nõuded ostjate vastu	239 578	304 047

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			5 317
Käibemaks	56 598		16 432
Üksikisiku tulumaks		8 566	8 006
Erisoodustuse tulumaks		68	68
Sotsiaalmaks		16 269	15 245
Kohustuslik kogumispension		748	561
Töötuskindlustusmaksed		1 809	1 927
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	56 598	27 460	47 556

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	100 480	95 338
Kokku varud	100 480	95 338

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused			500 759	5 726	506 485
Amortisatsioonikulu		-19 870	50 736	-5 785	25 081
Müügid			-469 751		-469 751
31.12.2012					
Soetusmaksumus	135 633	993 438	2 109 375	44 169	3 282 615
Akumuleeritud kulum	0	-99 346	-747 422	-37 996	-884 764
Jääkmaksumus	135 633	894 092	1 361 953	6 173	2 397 851

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	205 000	
Kokku	205 000	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
ehituslaen	539 853	59 472	297 301	183 080
Pikaajalised laenud kokku	539 853	59 472	297 301	183 080
Kapitalirendikohustused kokku	1 016 010	270 240	745 770	
Laenukohustused kokku	1 555 863	329 712	1 043 071	183 080
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	894 092	0
Ehitised	0	913 961
Kokku	894 092	913 961

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad hankijatele	170 545	232 665
Kokku võlad tarnijatele	170 545	232 665

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Leedu	42 900	3 958
Soome	8 103	644
Eesti	2 961 606	2 877 504
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	12 879	25 337
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 025 488	2 907 443
Kokku müügitulu	3 025 488	2 907 443
Müügitulu tegevusalade lõikes		
vesilõikus	3 025 488	2 907 443
Kokku müügitulu	3 025 488	2 907 443

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	1 954 393	1 923 639
Müügi eesmärgil ostetud teenused	32 133	18 844
Energia	63 477	78 932
Elektrienergia	60 767	77 168
Soojusenergia	2 710	1 764
Transpordikulud	24 377	16 457
Tööjõukulud	243 553	239 052
Amortisatsioonikulu	182 470	196 254
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 500 403	2 473 178

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	8 533	9 495
Elektrienergia	7 245	7 811
Soojusenergia	1 288	1 684
Transpordikulud	20 381	24 963
Logistikakulud	4 757	12 601
Mitmesugused bürookulud	48 956	78 361
Lähetuskulud	420	0
Koolituskulud	265	914
Tööjõukulud	103 838	52 346
Amortisatsioonikulu	25 654	29 544
Muud	2 335	1 485
Kokku üldhalduskulud	215 139	209 709

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	258 564	202 057
Sotsiaalmaksud	88 827	71 449
Kokku tööjõukulud	347 391	273 506
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	21	19

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	120	315
Intressitulu hoiustelt	0	315
Intressikulud	-33 636	-37 253
Intressikulu laenudelt	-11 654	-15 965
Intressikulu kapitalirendilt	-21 982	-21 288
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 066	-4 473
Kokku finantstulud ja -kulud	-34 582	-41 411

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	15 011	14 871
Soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2013

Osaühing Baltic Steel Center (registrikood: 10686470) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO NÄREP	Juhatuse liige	19.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Baltic Steel Center osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Baltic Steel Center raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 15.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse 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 auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, 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 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aksella Laisaar

Vandeauditiitori number 120

Audiitorettevõtja nimi

Alden Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 165

Audiitorettevõtja asukoha aadress

Luite 26, Tallinn

26.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Baltic Steel Center (registrikood: 10686470) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AKSELLA LAISAAR	Vandeaudiitor	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 045 756
Aruandeaasta kasum (kahjum)	216 748
Kokku	1 262 504
Jaotamine	
Kokku	1 262 504

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	3025488	100.00%	Jah

Osanikud

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