

Maajärgi Maakohtu
Registriosakond
KESKE TOETUS
2006-2007

Loore ORMAK

Baltic-Steel Center OÜ

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.01.2006

Majandusaasta lõpp: 31.12.2006

Registrikood	10686470
Aadress:	Suur-Sõjamäe 10, 11415 Tallinn
Telefon:	6 016 290
Fax:	6 016 291
Elektronpost	bsc@waterjet.ee
Interneti lehekülg	www.waterjet.ee
Tegevjuht	Arvo Närep
Audiitor	Aili Rannula

Lisatud dokumendid:

- 1) Audiitori järeldusotsus
- 2) Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek



Sisukord

Sisukord.....	2
Tegevusaruanne.....	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Arvestuspõhimõtted.....	9-10
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	11
Lisa 2 Ostjatelt laekumata arved.....	11
Lisa 3 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 4 Kapitalirent.....	11-12
Lisa 5 Maksud.....	12
Lisa 6 Osakapital.....	12
Juhatuse allkirjad.....	13



Tegevusaruanne

Baltic Steel Center OÜ (BSC) on asutatud 2000-ndal aastal Tallinnas. Koostöös maailma ühe juhtivama vesilõikuspungi tootjaga, Water Jet Sweden AB, pakume me tänasel päeval kvaliteetset vesilõikusteenust Eestis ning oleme Water Jet Sweden AB ametlikud esindajad Baltikumis.

Müüme roostevabast terasest lehtmaterjali erinevas mõõdus ja kvaliteedis. Samas meie müüme, õpetame välja ja teostame masinate hooldust. Alates 2004 aastast soetasime uue uue masina Water Jet NC3060T.

Aastal 2005 soetasime mõttelise osa kinnistust Rae vallas, Lehmja külas, pindalaga 7074 ruutmeetrit uute avaramate ruumide ehitamiseks. Järgmisel majandusaastal soovime tegeleda hoone ehitamisega, milleks kaasatakse pankade vahendeid.

Aruandeaastal oli võrreldes 2005 aastaga käibe kasv 43% ja kasumi kasv 23%. Samuti aastal 2006 alustasime ehitusega aadressil Sinikivi 16. Hoone peaks valmima sügisel 2007 aasta.

Aastal 2006 oli töötajate arv kaheksa ja arvestatud töötasu kokku 1 070 499 krooni. Juhataja tasu oli 168 000 krooni.

Arvo Närep
Baltic-Steel Center OÜ
Juhataja



Tegevjuhtkonna deklaratsioon

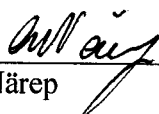
Juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt Baltic-Steel Center OÜ vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamispäeva 21.05.2006 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil Baltic-Steel Center OÜ seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on Baltic-Steel Center OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 12 esitatud raamatupidamise aastaaruande õigsust ja täielikkust.


Arvo Närep
Juhataja



Raamatupidamise aastaaruanne

BILANSS	31.12.06	31.12.05
AKTIVA		
Raha ja pangakontod (lisa 1)	222 899	1 484 538
Nõuded ostjate vastu (lisa 2)	3 255 693	1 364 568
Viitlaekumised ja ettemaksed (lisa3)	407 521	5 240
Varud ja müügiootel varad	1 247 068	149 747
KÄIBEVARA KOKKU	5 133 181	3 004 093
Materiaalne põhivara (lisa 4)	9 691 690	7 866 082
PÕHIVARA KOKKU	9 691 690	7 866 082
 AKTIVA KOKKU	 14 824 871	 10 870 175
 PASSIVA		
Võlakohustused (lisa 5)	1 010 422	1 441 441
Hankijatele tasumata arved	3 127 048	1 354 548
Maksuvõlad (lisa 3)	94 325	90 263
Võlad töövõtjatele	72 502	52 890
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	4 304 297	2 939 142
Pikaajalised võlakohustused (lisa 5)	1 685 018	2 695 440
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1 685 018	2 695 440
Osakapital (lisa)6	202 000	202 000
Reservkapital	210 000	210 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	4 823 593	1 901 746
Aruandeaasta kasum, (kahjum)	3 599 963	2 921 847
OMAKAPITAL KOKKU	8 835 556	5 235 593
 PASSIVA KOKKU	 14 824 871	 10 870 175



KASUMIARUANNE

skeem 2

	31.12.06	31.12.05
Müügitulu	23 355 348	16 352 650
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16 737 298	11 361 787
Brutokasum	6 618 050	4 990 863
Üldhalduskulud	2 833 989	1 803 880
ÄRIKASUM	3 784 061	3 186 983
Finantstulud ja –kulud		
Intressikulud	190 977	266 838
Muud finantstulud	6 879	1 702
Finantstulud ja –kulud kokku	184 098	265 136
ARUANDEAASTA KASUM	3 599 963	2 921 847



Rahavoogude aruanne

	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum äritegevusest	3 784 061	3 186 983
Korrigeerimised:põhivara kulum	1 659 303	495 130
Äriteg. seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 293 406	-425 957
Varude muutus	-1 097 321	-149 747
Äriteg. seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 796 174	996 775
Makstud intressid	-190 977	-266 838
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	3 657 834	3 836 346
 RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse põhivara soetus	-3 484 911	-1 366 263
Saadud intressid	6 879	1 702
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST KOKKU	- 3 478 032	- 1 364 561
 RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Kapitalirendi maksete tagasimaksed	-1 441 441	-1 624 635
 RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST KOKKU	-1 441 441	-1 624 635
 RAHAVOOD KOKKU	-1 261 639	847 150
 Raha jääk perioodi alguses	1 484 538	637 388
Raha jääk perioodi lõpus	222 899	1 484 538



Omakapitali muutuste aruanne.

	Osakapital	Reserv	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	202 000		2 111 746	2 313 746
2005.a. puhaskasum		210 000	2 711 847	2 921 847
Saldo 31.12.2005	202 000	210 000	4 823 593	5 235 593
Aruandeaasta kasum			3 599 963	3 599 963
Saldo 31.12.2006	202 000	210 000	8 423 556	8 835 556



Arvestuspõhimõtted.

Üldised alused

Baltic-Steel Center OÜ 2006. 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 Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

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

Materiaalne 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:

Masinad 10-15 % aastas

Maad ei amortiseerita.



Varude ja kohustuste arvestus

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.

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

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 kulusi. 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.

Tulude arvestus

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.



Lisa 1 Raha ja pangakontod

Pangakontod	222 899
KOKKU	222 899

Lisa 2 Ostjatelt laekumata arved

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 3 255 693 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes laekuvatest summadest.

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Masina- ja seadmed	Maa	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2005	8 758 486	1 326 730	10 085 216
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-2 219 134	0	-2 219 134
Jääkmaksumus 31.12.2005	6 539 352	1 326 730	7 866 082
Põhivara ost 2006	0	3 484 911	3 484 911
Aruandeaastal arvestatud kulum	(-1 659 303)	0	(-1 659 303)
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-3 878 437	0	-3 878 437
Jääkmaksumus 31.12.2006	4 880 048	4 811 641	9 691 690

Lisa 4 Kapitalirent

Kapitalirendi tingimustel soetati põhivara 2001.a. maksumusega 3 399 998 krooni, aastal 2004 maksumusega 4 598 126 krooni ja 207 627 krooni. Kapitalirendimakseid makstakse kord kuus ja arvestatud intressimäär on lep.nr 20011143 alusel 6,65% aastas ja lep.nr 20032439 alusel 4,73% aastas, lep.nr 20043708 alusel 2,94% aastas. Pikaajalised maksed 2 695 440 krooni.



Lepingu nr	Lepingu summa	Väljaostumaksed		
		200620 00	2007	2008-2009 0
20032439	4 919 093	1 441 441	1 010 422	1 685 018
KOKKU	4 919 093	1 441 441	1 010 422	1 685 018

Lisa 5 Maksud

Seisuga 31.12.2006.a on ettevõttel maksuvõlad: sotsiaalmaks 58 960 krooni, isikutulumaks 30 738 krooni, töötuskindlustusmaks 1 608 krooni ja kogumispensioni makse 3019 krooni. Käibemaksu ettemaks 407 521 krooni.

Lisa 6 Osakapital

Baltic-Steel Center OÜ osakapital 202 000 krooni koosneb 2 020 osast nimiväärtusega 100 krooni.

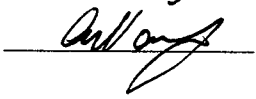
Bilansiväliseid kohustusi ja varasid ei ole



Juhataja allkirjad

31. detsembril 2006 lõppenud majandusaasta aruandele

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed:

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Arvo Närep	juhatuse liige		<u>31.05.2007</u>

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Majandusaasta kasum oli 3 599 963 krooni.

Baltic-Steel Center OÜ osanikud otsustasid:

Jätta 2006 aasta kasum summas 3 599 963 krooni investearinguks hoone ehitamisse ja tulevatesse aastatesse.



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
31.12.2006 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA AASTAARUANDELE
BALTIC-STEEL CENTER OÜ OSANIKELE

Olen kontrollinud BALTIC-STEEL CENTER OÜ 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus-põhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud majandusaasta aruanne, mis näitab seisuga 31.12.2006a bilansi mahuks 14 824 871 krooni ja finantstulemuseks 3 599 963 krooni kasumit, kajastab õigesti ja õiglaselt majandusaasta tegevust, finantsseisundit ja rahavoogusid.

22.mai 2007.a.

Vannutatud audiitor

Aili Rannula
Tunnistus nr.89

