

BALROCK OÜ
Astri 19/21-18 Tallinn 11211
Äriregistri kood 10782297
www.balrock.ee

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2003

Majandusaasta lõpp
31.12.2003

Põhitegevusalad:
Puurkaevud, vesivarustus, lõhketööd

Juhatus:

Kalle Alasi (esimees)
Jüri Järvet
Annely Vinni

Tegevjuht
Kalle Alasi
Tel: 6 705 077
Fax: 6 705 047
GSM: 50 36 229
e-mail: info@balrock.ee

Audiitor
Jüri Nõmmsalu
järelalusotsus
17.mai 2004.a

Sisukord

Sisukord	2
BalRock OÜ tegevusaruanne	3
BalRock OÜ juhatuse deklaratsioon	5
BalRock OÜ kasumi jaotamise ettepanek	6
Audiitori järeldusotsus	7
Bilanss	8
Kasumiaruanne	10
Kaudsed rahavood	12
Omakapitali muutuste aruanne	13
Lisad	14
Osanike register	20
BalRock OÜ majandusaasta aruande allkirjad	21

BalRock OÜ tegevusaruanne

BalRock OÜ alustas tegevust 01.augustil 2001.a. , mil Skanska EMV AS müüs BalRock OÜ-le kaks oma tegutsevat osakonda- vesivarustuse ja lõhketööde osakonna.

Tehingu käigus osteti mõlema valdkonna põhivara, materjalid ja tagavaraosad ning bilanss. Üle tulid seega kõik nõuded ja kohustused, mis antud valdkondadel müügi-kuupäevaks üleval olid. Antud varadele lisandus firmaväärtus.

BalRockis jätkas tööd see kaader, kes lepingu sõlmimise hetkeks töölepingut omasid, kusjuures kõik lepingutingimused jäid samaks.

Firmal on kaks peamist ja võrdset tegevussuunda. Vesivarustuse valdkonna põhitegevuseks on puurkaevude projekteerimine, puurimine ja seadmetega varustamine. Lõhketööde põhiliseks tegevusvaldkonnaks on lõhkamine karjäärides. Lõhatakse ka süvendustöödeks vee all, kommunikatsioonide kraavkaevikuid, ehitisi jms.

BalRock OÜ kolmas majandusaasta oli edukas.

Vesivarustuse valdkonnas, nagu aasta tagasi ennustatud, kasvas jõudsalt pumplate rekonstrueerimine ja seadmestamine. Võrreldes 2002 aastaga kasvas nende tööde maht ca kolmekordseks, andes kogu vesivarustuse müügikäibest ligi poole (47%). Kuna töösuund on perspektiivikas edaspidigi, on meie eesmärgiks ära kasutada mõningast konkurentsieelist ja pumplate rekonstrueerimise pikka teostatud tööde loetelu, kindlustamaks vastav turg ka järgnevateks aastateks. Äramärkimist väärivad siinkohal võidetud riigihanked Jõgeva, Võhma ja Põltsamaa linnade pumplate rekonstrueerimiseks, Tartu Anne veehaarde puurkaevude renoveerimine ning vesivarustuse 2003. aasta suurim objekt – Laulasmaa SPA ja Konverentsikeskuse pumpla.

Nagu varasematelgi aastatel, andsid märkimisväärse osa BalRock OÜ vesivarustuse valdkonna käibest puurkaev-pumplate projekteerimis-ehitustöövõttud põhimõttel “võtmed kätte”, mis seisneb seega nii puurkaevu rajamises, pumplahoone ehitamises kui ka veetõste ja veepuhastusseadmetega varustamises. Sellises kompleksuses lepinguid teostati 2003 aastal ca viiendik vesivarustustööde käibest. Puhta vee said majja Rebala ja Võerdla küla-de elanikud Jõelähtme vallas, AS Saku Metall tootmishoone Rae vallas, AS Termoil tootmiskompleks ja OÜ Vahtplast keemiatoodete tehas Maardus ning mitmed eraisikud.

Tavapärastelt teostati ka puurkaevude puurimist, remonti ja hooldust, projekteeriti pump-laid ja veevarustust, likvideeriti tarbetuid vanu puurkaeve ning teostati mitmesuguseid eripuurimistöid. Meiepoolse osalusega on valminud erinevaid rajatise nagu Tartu tunnel-kollektor K-2, elektriliinid Harju- ja Läänemaal, puurkaevud Maarja Külas Põlvamaal ning Manniva küla Sootalu arendusprojekti aladel jt.

Nagu ka aasta varem, ei esinenud möödunud aastal töö puudumisest tingitud pause ja valdkonna ressursi rakendatust võib lugeda heaks. Samas on tuntavaid reserve tööviljaku-se osas.

Vesivarustuse 2004. aasta peamiseks eesmärgiks on mõõduka käibe kasvu abil tagada rahavoog investeerimisvajaduse katmiseks. Kasumi kasvu ei ole planeeritud, tõenäoline on mõningane rentaabluuse langus, arvestades just kaevupuurimistööde suure mahuga 2004.a. esimesel poolaastal, mille puhul teostusriskid on suuremad ja marginaal väiksem.

Lõhketööde valdkonnas jätkati töid Rõstla, Otissaare ja Harku karjäärides, puuriti posti- ja maandusauke ning rajati kraavkaevikud puur-lõhketöödega. Karjääride maht oli viimaste aastate lõikes oluliselt suurem, mistõttu eelarves planeeritud käibe kasv sai teoks.

Suure nõudluse tõttu killustiku järele teedehituses näeme karjääritööde mahu kasvu ka 2004 aastal, mistõttu on lõhketööde valdkonnas tarvilik investeerida uude laengaukude puurpinkki.

Töid teostati Eesti Vabariigi piirides, teenuste ja kaupade eksport 2003.a. puudus.

Aruandeaastal parendati põhivara 405 tuh. krooni eest, uut põhivara soetati 346 tuh. krooni eest. Täiendavat investeeringut põhivarasse planeeritakse 2004.a.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. Ka 2004. aastaks, arvestades tegevusvaldkondade eripära, kus uusi tehnoloogiaid ja teenuseid lisandub harva, arengu- ja uurimisväljaminekuid planeeritud pole.

Balrock OÜ struktuuris töötas 2003. aastal keskmiselt 22 töötajat. Neist töölisi 16, keskastme juhte 3 ja tippjuhte 3. Vastavalt osanike koosoleku otsusele on tippjuhid ka ettevõtete juhatuse liikmed, kusjuures tegevjuht on ka juhatuse esimeheks. Firma juhtkonna töötasud 2003.aastal olid 792 tuhat krooni, firma palkade ja lisatasude kogusumma oli 3 155 tuh. krooni, kasvades aastaga 9%.

Täiendavaid juhatuse liikme tasusid, soodustusi ja kompensatsioone kehtestatud pole.

BalRock OÜ juhatuse deklaratsioon

BalRock OÜ juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, kaudsete rahavoogude aruandest ja aastaaruande lisadest. Bilansi kuupäev on 31.01.2004.a.

Juhatus deklareerib, et:

aruande koostamisel on rakendatud arvestusmeetodeid, mis vastavad Eesti Heale Raamatupidamistavale ja Eesti Vabariigi seadustele;

aruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ning rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;

ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse esimees KALLE ALASI
26.05.2004

BalRock OÜ kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 707 111
2003.a. puhaskasum	<u>2 519 610</u>
Jaotamisele kuuluv kasum :	4 226 721

Juhatuse ettepanek kasumi jaotamiseks:

Kohustuslikuks reservkapitaliks	0
Dividendideks	900 000
Jaotatud kasum kokku	900 000

Jaotamata kasum, mis kantakse järgmisse aastasse: 3 326 721

Dividendide väljakuulutamisel tekkiv tulumaksukohustus on 316 216 EEK.

Audiitori järeldusotsus OÜ BalRock osanikele

Oleme kontrollinud OÜ BalRock 31.12.2003 aastal lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ega ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaruandes esitatud näitajad. Auditi käigus me ei osalenud varude inventuuri juures ja seetõttu ei saa me anda hinnangut varude suuruse kohta seisuga 31.12.2003.

Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esitluslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003. aasta finantstulemuseks 2 519 610 krooni puhaskasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 7 270 107 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ BalRock majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

Jüri Nõmmsalu
Audiitor
OÜ Adootos (10416983)
17.mai 2004

Bilanss

		31.12.03	31.12.02
Aktiva		korregeeritud	
<i>Käibevara</i>			
<i>Raha ja pangakontod</i>	/1/		
Kassa		3 415	4 757
Pank		100 452	0
Aktsiad, väärtpaberid		2 389 000	0
<i>Rahaliseid vahendid kokku</i>		2 492 867	4 757
Ostjatelt laekumata arved	/2/	625 186	2 167 272
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		0	-143 599
<i>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>			
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		73 057	57 044
Ettemaksed deebitoridele		77	0
<i>Ettemaksud kokku</i>		73 134	57 044
<i>Kauba ja tootmisvarud</i>			
Materjalid, kaubad, tooraine	/3/	718 479	886 456
Lõpetamata toodang		0	44 479
<i>Kauba ja tootmisvarud kokku</i>		718 479	930 935
Muud lühiajalised nõuded		3 282	10 000
<i>Käibevara kokku</i>		3 912 948	3 026 409
<i>Põhivarad</i>			
Põhivara soetusmaksumuses	/4/	5 545 054	4 793 795
Akumuleeritud põhivara kulum		-2 187 895	-1 207 254
<i>Põhivara kokku</i>		3 357 159	3 586 541
Aktiva kokku		7 270 107	6 612 950

Passiva			
<i>Lühiajalised kohustused</i>	<i>/5/</i>		
Lühiajaline kapitalirent	/4/	562 695	559 263
Lühiajaline pangalaen	/1/	0	200 243
Ostjate ettemaksed		134 085	161 257
Võlad hankijatele	/6/	594 153	1 218 249
<i>Võlgnevused töövõtjatele</i>			
Palga võlgnevus		140 424	139 116
Sotsiaalmaksu vahekonto		60 656	60 334
Tulumaksu vahekonto		38 686	41 218
Puhkusereserv	/7/	187 660	201 399
Puhkusereservi sotsiaalmaks		61 928	66 462
Kogumispensioni vahekonto		1 618	819
Töötuskindlustuse vahekonto		3 286	2 591
<i>Võlgnevus töövõtjatele kokku</i>		<i>494 257</i>	<i>511 939</i>
<i>Maksuvõlad</i>			
Üksikisiku tulumaks		72 207	59 790
Erisoodustuse tulumaks		3 012	1 054
Käibemaks	/8/	51 779	157 392
Sotsiaalmaks		105 149	86 786
Kogumispension		1 188	0
Töötuskindlustus		4 335	3 665
<i>Maksuvõlad kokku</i>		<i>237 670</i>	<i>308 687</i>
Muud võlad		3 446	1 561
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>		<i>2 026 306</i>	<i>2 961 199</i>
<i>Pikaajalised laenud</i>	<i>/5/</i>	<i>945 080</i>	<i>1 507 775</i>
<i>Omakapital</i>			
Osakapital		42 000	42 000
Reservkapital		30 000	30 000
Jooksva aasta kasum (kahjum)		2 519 610	1 551 169
Eelmiste perioodide kasum (kahjum)		1 707 111	520 807
<i>Omakapital kokku</i>		<i>4 298 721</i>	<i>2 143 976</i>
Passiva kokku		7 270 107	6 612 950

Kasumiaruanne

		01.01.2003 31.12.2003	01.01.2002 31.12.2002
Äritulud kokku		20 414 528	15 683 628
Realiseerimise netokäive	/9/	20 314 039	15 551 060
Põhivahendi müük		61 472	100 000
Muud äritulud		39 017	32 568
Ärikulud kokku		17 729 967	13 886 695
<i>Kaupade kulu</i>		<i>9 171 621</i>	<i>5 450 232</i>
Kaubad kuluks		1 025 399	505 072
Materjal kuluks		4 660 639	3 446 127
Teenus kuluks		3 485 583	1 498 777
Põhivahendid kuluks		0	256
<i>Mitmesugused tegevuskulud kokku</i>		<i>3 094 765</i>	<i>3 635 612</i>
Kütus		1 062 955	1 080 830
Valvekulud		36 284	81 196
Üür, rent	/10/	353 638	426 657
Autokulud		1 018 407	950 608
Reklaam		20 672	49 082
Kantseleikulud, ajakirjandus		13 078	12 995
Pangateenused		11 366	6 076
Telefon, post, internet		97 244	90 075
Väikevahendid		35 996	42 169
Riigilõivud, tollikulud		21 450	25 265
Kindlustus		174 797	190 405
Kontoriga seotud muud kulud		4 551	33 801
Elekter		77 185	63 022
Muud tegevuskulud		167 141	583 431
<i>Tööjõu kulud</i>		<i>4 222 140</i>	<i>3 852 279</i>
Palgakulu	/11/	3 154 632	2 864 137
Sotsiaalmaksukulu		1 045 805	945 575
Väliraha		4 950	28 700
Töötuskindlustuse kulu		16 753	13 867
Kulum ja amortisatsioon		980 642	857 911
Muud ärikulud	/12/	217 544	78 083
Tegevusega otseselt mitteseotud kulud		43 255	12 579
Trahvid, viivised		2 500	0
Esinduskulu		3 770	4 376
Lähetuskulud		36 985	8 203
Ärikasum (-kahjum)		2 684 561	1 796 933

<i>Finantstulud</i>		<i>7 038</i>	<i>5 577</i>
Intressid		859	5 577
Muu fin.tulu		6 179	0
<i>Finantskulud</i>		<i>171 990</i>	<i>251 341</i>
Makstud intressid	/13/	146 513	240 690
Kahjum valuutakursi muutusest		1 244	369
Muu fin. kulu		24 233	10 282
Kasum (kahjum) finantstuludelt		-164 952	-245 763
Kasum (kahjum) majandustegevusest		2 519 610	1 551 169
Ettevõtte puhaskasum		2 519 610	1 551 169

Kaudsed rahavood

	01.01.2003 31.12.2003	01.01.2002 31.12.2002
	korregeeritud	
Raha algsaldo	-195 486	-394 292
Raha lõppsaldo	2 492 867	-195 486
Kassa	3 415	4 757
Raha deposiidil	100 452	0
Rahaturufond	2 389 000	0
Arvelduskrediit	0	-200 243
Raha Tegelik muutus	2 688 353	198 806
Rahavoog majandustegevusest		
Puhaskasum	2 519 610	1 551 169
Arvestatud amort	980 642	857 911
Põhivara müügisum	0	-99 744
Võlad töövõtjatele muutus	1 308	21 631
Puhkusereservi muutus	-18 274	128 232
Sotsiaalmaksu võla muutus	18 363	78 850
Vahekontode võlgnevuste muutus	-716	16 495
Võlad hankijatele muutus	-624 096	-791 569
Erisoodustuse tulumaksu muutus	1 958	351
Käibemaksu muutus	-105 613	-72 305
Üksikisiku tulumaksu muutus	12 417	67 566
Kogumispensioni muutus	1 188	0
Töötuskindlustuse muutus	670	3 665
Muude kreditoorsete võlgade muutus	1 808	2 418
Kauba ja tootmisvarude muutus	212 456	27 277
Tellijatelt laekumata arвете muutus	1 398 487	-1 148 192
Tellijate ettemaksude muutus	-27 173	161 257
Ettemakstud kulude muutus	-16 013	13 427
Muude aktive muutus	6 718	-9 604
Kokku rahavoog majandustegevusest	4 363 740	808 836
Rahavoog investeeringutest		
Põhivara soetus	-751 259	-158 326
Saadud põhivara müügist	0	100 000
Kokku rahavoog investeeringutest	-751 259	-58 326
Rahavoog finantseerimisest		
Makstud dividendid	-364 865	0
Laenude muutus	-559 263	-551 704
Kokku rahavoog finantseerimisest	-924 128	-551 704
Kokku raha muutus	2 688 353	198 806

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korregeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	KOKKU
Saldo 31.12.2001	42 000	0	520 807	562 807
Reservkapitali suurendamine		30 000		30 000
Aruandeperioodi puhaskasum			1 551 169	1 551 169
Väljakuulutatud dividendid			- 364 865	- 364 865
Saldo 31.12.2002	42 000	30 000	1 707 111	1 779 111
Aruandeperioodi puhaskasum			2 519 610	2 519 610
Väljakuulutatud dividendid			- 900 000	- 900 000
Saldo 31.12.2003	42 000	30 000	3 326 721	3 398 721

Lisad

Lisa 1

Raha ja pangakontod

Pangakonto Hansapangas	EEK	100 452
Väärtpaberid-Hansa Rahaturufond	EEK	2 389 000
Kassa	EEK	3 415
Vaba raha kokku		2 492 867

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja pangadeposiite. Hansapangaga on sõlmitud arvelduskrediidileping kehtivusega kuni 31.08.2004 ja summas 300 tuhat krooni. Antud krediiti kasutatud pole. Arvelduskrediidi ja garantiilimiidi tagatiseks on kindlustatud laovarud. Garantiide tagamiseks eraldisi loodud pole kuna puudub vastav praktika. 31.12.2003 seisuga on kehtivaid garantiisid 723 509 krooni ulatuses.

Vaba raha on paigutatud Hansa Rahaturufondi, mille lepingut on igal ajahetkel lõpetada. Hansa Rahaturufondi osakuid kajastatakse vastavalt RTJ 3 §7 soetusmaksumuses. Osakute haldamisel makstavad teenustasud on väheolulised ja neid kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Teenitud intress kajastub perioodi "Muudes Finantstuludes".

Lisa 2

Ostjatelt laekumata arved

Ostjatelt laekumata arved lõhketööde eest	26 020
Ostjatelt laekumata arved puurtööde eest	599 166
Ostjatelt laekumata arved kokku	625 186

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähudes tõenäoliselt laekuvastest summadest.

Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud osaliselt või täies ulatuses üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Ebatõenäoliselt laekuvaks ja ka lootusetuteks võlgadeks määrati juhatuse otsusega aastal 2003 arveid summas 1200 EEK, mis ühtlasi ka kulusse kanti ja kajastuvad need kasumiaruande muude tegevuskulude real.

Lisa 3

Materjalid, kaubad ja tooraine

Lõhketööde materjalid	255 002
Lõhketööde tagavaraosad	175 010
Vesivarustuse materjalid	244 745
Vesivarustuse tagavaraosad	29 207
Eriotstarbeline diisel	14 515
Materjalid,kaubad ja tooraine kokku	718 479

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmist meetodit.

Aruandeperioodil toorainet ja materjale alla hinnatud pole.

Aastalõpu varude inventuuri käigus kajastati lao puudujääkide tõttu kuludes 90 krooni väärtuses materjale.

Lisa 4

Põhivara. Ostetud ja kapitalirendile võetud põhivara

Põhivara	Saldo aasta alguses	Põhivara soetus		Põhivara müük	Arvesta- tud kulumit	Saldo aasta lõpuks
		kokku	sh. renditud			
Soetusmaksumuses						
sh. masinad ja seadmed	3 364 642	751 259				4 115 901
arvutustehnika	79 986	0				79 986
hooned	3 000	0				3 000
maa	10 200	0				10 200
immateriaalne pv.	1 335 967	0				1 335 967
Kokku	4 793 795	751 259	0	0	0	5 545 054
Kulum						
sh. masinad ja seadmed	790 457				686 174	1 476 631
arvutustehnika	38 213				26 974	65 187
hooned	425				300	725
maa	0					0
immateriaalne pv.	378 158				267 193	645 351
Kokku	1 207 253	0	0	0	980 642	2 187 895
Jääkmaksumuses						
sh. masinad ja seadmed	3 364 642	751 259	0	0	-1 476 631	2 639 270
arvutustehnika	79 986	0	0	0	-65 187	14 799
hooned	3 000	0	0	0	-725	2 275
maa	10 200	0	0	0	0	10 200
immateriaalne pv.	1 335 967	0	0	0	-645 351	690 616
Kokku	4 793 795	751 259	0	0	-2 187 895	3 357 159

BalRockis arvatakse põhivara hulka hooned, transpordivahendid, seadmed jms., mille kasutusaeg on üle 1 aasta ja mille maksumus on üle 10 000 krooni (va. Skanska EMV-st üle tulnud amortiseerunud põhivara, mille jääkmaksumus hetkel on 7393 EEK). Väikevahendeid kanti aruandeperioodil kulusse 35 996 krooni väärtuses. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena määrates neile amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Põhivarade amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt iga kuu 1/12 amortisatsiooninormist. Põhivarade amortisatsiooninorm on vahemikus 10...40%. Materiaalsete põhivara objektide spetsiifika tõttu määratakse igale objektile vastav amortisatsiooniperiood, grupeerimist amortisatsiooninormide alusel ei kasutata. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele või võetakse arvele eraldiseisvate põhivahen-

ditena. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara koosneb 2001.a.-l Skanska EMV AS-st 2 osakonna ostmisel tekkinud firmaväärtusest (goodwill), mida amortiseeritakse lineaarselt 5 aasta jooksul.

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida BalRock OÜ (rentnik) saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti õigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi maksed kirjendati tekkepõhiselt kuludes. Aruandeperioodil oli vastavaks summaks 170 460 krooni. Kapitali- ja kasutusrendil olevatele varadele on sõlmitud kaskokindlustus.

		Kapitalirent		Kasutusrent
Hansa Liising Eesti AS-le		põhimaks	intress	rendikulu
Lühiajaline kohustus 2004.aastaks	2004	562 695	93 368	272 121
Pikaajaline kohustus	2005	552 861	52 133	229 353
	2006	392 219	11 111	222 280
	2007			176 513
	2008			108 766
	2009			20 251
	kokku	945 080	63 244	757 163
Kohustuse Hansa liisingule kokku		1 507 775	156 612	1 029 284

Lisa 5

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle 1 aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena. Kuni aasta- lühiajalise kohustusena.

vt. ka Lisa 4

Lisa 6

Võlad hankijatele

Suurimad hankijatele võlgu oldavad summad:

	Summa
Autelsig OÜ	173 884
Orica Eesti OÜ	94 250

Lisa 7

Puhkusereserv

BalRock OÜ puhkusereserv	187 660
Puhkusereservi sotsiaalmaks	61 928

Reaalselt tekib ettevõttel veel kohustus maksta ettevõtte töötuskindlustust, mis arvestades 2004 kehtivat määra 0,5%, teeb summaks 938 krooni. Antud kohustus kajastub real "Töötuskindlustuse vahekonto"

Lisa 8

Käibemaksuvõlg

2002.a majandusaasta andmeid on korrigeeritud 5467 krooni võrra. Põhjuseks on impordi käibemaksu mittelaekumine Maksu- ja Tolliameti kontole seisuga 31.12.2003. Antud muudatus puudutab ka rahavoogude aruannet.

Lisa 9

Realiseerimise netokäive

Lõhketööd Rõstla Karjääris	2 748 455
Lõhketööd Otissaare Karjääris	2 029 806
Lõhketööd Harku Karjääris	2 604 238
Muud puur- ja lõhketööd	1 558 034
Lõhketööde realiseerimine kokku	8 940 533
Puurkaevude puurimine	1 762 848
Muud vesivarustuse tööd	9 578 625
Vesivarustuse realiseerimine kokku	11 341 473
Muud sissetulekud	132 523
Realiseerimise netokäive kokku	20 414 528

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 osutamise saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Tehinguid seotud osapooltega polnud.

Lisa 10

Üüri- ja rendikulud

Kasutusrent Hansa Liising	170 460
Lao rent	48 000
Muud rendikulud (tööriistarent jms.)	135 178
Üüri- ja rendikulud kokku	353 638

Lisa 11

Palgakulu

Juhtkond (3 põhikohaga töötajat)	792 220
19 põhitöökohaga töölist + ajutised töötajad	2 174 753
Puhkusereserv (vt.ka Lisa 7)	187 660
Palgakulu kokku	3 154 632

Lisa 12

Muud ärikulud

Ettevõtte tulumaks väljamakstavatelt dividendidelt	128 196
Erisoodustused	77 764
Muud	11 584
Muud ärikulud kokku	217 544

Lisa 13

Makstud intressid

Arvelduskrediidi intress	10 543
Kapitalirendi intress	135 970
Makstud intressid kokku	146 513

Osanike register

Reg. Nr. 10782297

Juriidiline aadress: Astri 19/21-18 Tallinn 11211

Tegevusaadress: Viljandi mnt. 25 Tallinn

Postiaadress: pk. 1825 Tallinn 11601

Väärtpa- beri liik	Nimi- väärtus (EEK)	Tk	Summa kokku (EEK)	Nimi	Aadress	Isikukood
Osak	14 000	1	14 000	Kalle Alasi	Astri 19/21-18 Tallinn	36510150216
Osak	14 000	1	14 000	Jüri Järvet	Veskitammi 11a-4 Laagri	35811110319
osak	14 000	1	14 000	Annely Vinni	Vabaõhumuu- seumi tee 4b-32 Tallinn	47401290273
Osakapital kokku			42 000			

BalRock OÜ majandusaasta aruande allkirjad

BalRock OÜ juhatus on koostanud 2003.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

BalRock OÜ kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest.

2003.a. majandusaruande kinnitas BalRock OÜ omanike üldkoosolek 30.04.2004.a.

17.05.2004.a., Tallinnas

Juhatus

Juhatuse esimees: Kalle Alasi

Juhatuse liige: Jüri Järvet

Juhatuse liige: Annely Vinni

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing BALROCK (registrikood: 10782297) 01.01.2003 - 31.12.2003 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Annely Vinni (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2004