

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Steel Express OÜ

registrikood: 12003860

tänava/talu nimi, Töökoja

maja ja korteri number:

küla: Pahkla küla

vald: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 79742

telefon: +372 5066284

e-posti aadress: jaanus.laane@steelexpress.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Laenukohustised	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 19 Seotud osapooled	16
Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva	17
Aruande allkirjad	18
Vandeauditiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

Steel Express OÜ on aastal 2010 asutatud täielikult kohalikul kapitalil põhinev tootmisettevõte, mille põhitegevuseks on PVC hallide tootmine ja paigaldamine nii Eestis kui ka Soomes (opereeritakse Finest Hall OY alt). Lisaks tegeletakse ka erinevate metalltoodete valmistamisega. Ettevõtte tootmine paikneb Pahlka alevikus, Kohila vallas ning kasutatava territooriumi suuruseks on 16 360m². Kokku on tootmispinda 1861m², millest 811m² on nn köetav pind koos kontoriga ning 1050m² nn kütmata pind. Müügitulust moodustavad PVC hallid ja varikatused koos hooldamisega ca 80% ning muud metalltooted ca 15-20%, sh plasmalõikus. Orienteerivalt 35% mahust müüakse Soome.

Olemasolev tootmispind on varustatud kõige vajalikuga metallkonstruktsioonide valmistamiseks, põhilised tööoperatsioonid on:

- metallprofiilide ettevalmistus,
- metallprofiilide lõikamine,
- keevitus,
- PVC katete valmistamine ,
- plasmalõikus ,
- metallkonstruktsioonide viimistlus.

2018. aastal on plaanis tõsta tootmise võimsust ja vähendada allhanke vajadust.

Seoses mahtude suurenemisega, alustatakse tootmise laiendamist uuel kinnistul. Arenduse käigus valmib 3000m² kaasaegset äri- ja tootmispinda Harjumaal, Rae vallas, Ringtee Tehnopargis.

OÜ Steel Express visiooniks on olla parimaid erilahendusi pakkuv PVC-hallide tootja Põhjamaades.

Peamised suhtarvud:		
Näitaja	2017	2016
Müügitulu	1 779 122	1 919 222
Käibe kasv	-7,30%	27,59%
Brutokasumi määr	43,38%	42,65%
Varade puhasrentaablus	-6,79%	15,75%
Omakapitali rentaablus	-49,65%	41,44%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,54	0,55

Tegevusaruandes esitatud finantsnäitajate leidmisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv = (Müügitulu 2017-Müügitulu 2016)/ Müügitulu 2016*100
- Brutokasumi määr (%) = Brutokasum/ Müügitulu * 100
- Brutokasum = Müügitulu + Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus - Kaubad, toore, materjal ja teenused
- Varade puhasrentaablus ROA = Puhaskasum/ Varad kokku*100
- Omakapitali rentaablus ROE = Puhaskasum/ Omakapital kokku*100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = Käibevara/ Lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 756	10 465	2
Nõuded ja ettemaksud	347 240	160 382	3
Varud	64 190	2 509	4
Kokku käibevarad	422 186	173 356	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	4 000	0	6
Nõuded ja ettemaksud	0	11 080	3
Materiaalsed põhivarad	747 996	655 968	7
Kokku põhivarad	751 996	667 048	
Kokku varad	1 174 182	840 404	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	172 775	144 995	9
Võlad ja ettemaksud	622 678	169 856	10
Kokku lühiajalised kohustised	795 453	314 851	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	218 159	192 658	9
Sihtfinantseerimine	0	13 562	11
Kokku pikaajalised kohustised	218 159	206 220	
Kokku kohustised	1 013 612	521 071	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237 734	184 397	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-79 764	132 336	
Kokku omakapital	160 570	319 333	
Kokku kohustised ja omakapital	1 174 182	840 404	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 779 122	1 919 222	13
Muud äritulud	20 867	74	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-9 916	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-997 358	-1 100 739	14
Mitmesugused tegevuskulud	-169 820	-134 760	15
Tööjõukulud	-540 750	-478 640	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-113 330	-54 802	7
Muud ärikulud	-14 166	-7 753	17
Ärikasum (kahjum)	-45 351	142 602	
Intressitulud	961	2 864	
Intressikulud	-12 899	-9 051	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 725	-4 079	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-60 014	132 336	
Tulumaks	-19 750	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-79 764	132 336	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Steel Express 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning väikeettevõtte lühendatud aruandena.

OÜ Steel Express kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Seoses 1. jaanuaril 2016 jõustunud raamatupidamise seaduse muudatusega klassifitseerub Steel Express OÜ konsolideerimisgrupp väikeseks konsolideerimisgrupiks, kellel ei ole konsolideeritud aastaaruande esitamise kohustust. Seega on 2017. aasta kohta Steel Express OÜ esitanud tavalise raamatupidamise aastaaruande.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoivuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringus- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2017 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjad

Tütarettevõtjateks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtja soetamist kajastatakse soetusmaksumus. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investering algselt tema soetusmaksumus. Hiljem korrigeeritakse soetusmaksumust vajadusel investeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse tütar- ja sidusettevõtte poolt makstavad dividendid emaettevõtte aruandes tuluna hetkel, kui emaettevõttel tekib õigus neile dividendidele, olenemata sellest, kas jaotatav kasum teeniti enne või pärast selle tütar- või sidusettevõtte soetamist emaettevõtte poolt.

Sidusettevõtjad

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle kontsern omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui kontsern omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuse meetodil. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investering algselt tema soetusmaksumus. Hiljem korrigeeritakse soetusmaksumust vajadusel investeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse tütar- ja sidusettevõtte poolt makstavad dividendid emaettevõtte aruandes tuluna hetkel, kui emaettevõttel tekib õigus neile dividendidele, olenemata sellest, kas jaotatav kasum teeniti enne või pärast selle tütar- või sidusettevõtte soetamist emaettevõtte poolt.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenähtena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud kasutuseaks 4 – 20 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Ei amortiseerita materiaalse põhivara gruppi kuuluvat alanimetust Maa.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiisena ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Rendid

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.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärset mõõta.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Näiteks Materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikulu). Kulutused, mis tõenäolisena ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	10 756	10 465
Raha arvelduskontol	0	0
Kokku raha	10 756	10 465

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	318 612	318 612	
Ostjatelt laekumata arved	318 612	318 612	
Muud nõuded	17 548	17 548	
Laenuõuded	16 300	16 300	
Intressinõuded	474	474	
Viitlaekumised	774	774	
Deposiit	11 080	11 080	
Kokku nõuded ja ettemaksed	347 240	347 240	
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	133 257	133 257	
Ostjatelt laekumata arved	133 257	133 257	
Muud nõuded	27 125	27 125	
Laenuõuded	24 000	24 000	
Intressinõuded	2 862	2 862	
Viitlaekumised	263	263	
Deposiit	11 080	0	11 080
Kokku nõuded ja ettemaksed	171 462	160 382	11 080

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	54 542	2 158
Lõpetamata toodang	2 073	0
Müügiks ostetud kaubad	7 000	0
Ettemaksed varude eest	575	351
Kokku varud	64 190	2 509

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	4 500	0	0
Käibemaks	0	68 425	0	32 387
Üksikisiku tulumaks	0	14 628	0	9 144
Erisoodustuse tulumaks	0	362	0	140
Sotsiaalmaks	0	26 282	0	17 034
Kohustuslik kogumispension	0	1 303	0	879
Töötuskindlustusmaksed	0	1 901	0	1 184
Intress	0	764	0	558
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		118 165	0	61 326

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
11098503	FinEst-Hall Baltic OÜ	Eesti	PVC-hallide müük	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2016	Omandamine	31.12.2017
FinEst-Hall Baltic OÜ	0	4 000	4 000
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	4 000	4 000

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
FinEst-Hall Baltic OÜ	100	09.11.2017	4 000

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised				Masina- ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksud		
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masina- ja seadmed		Lõpetamata projektid		
31.12.2015								
Soetusmaksumus	163 213	112 843	6 052	100 585	219 480	148 091	148 091	530 784
Akumuleeritud kulum	-36 028	-60 104	-2 540	-37 716	-100 360			-136 388
Jääkmaksumus	127 185	52 739	3 512	62 869	119 120	148 091	148 091	394 396
Ostud ja parendused				159 875	159 875	156 499	156 499	316 374
Muud ostud ja parendused				159 875	159 875	156 499	156 499	316 374
Amortisatsioonikulu	-12 407	-20 527	-1 281	-20 587	-42 395			-54 802
Ümberliigitamised	304 590					-304 590	-304 590	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	304 590					-304 590	-304 590	
31.12.2016								
Soetusmaksumus	467 803	112 843	6 052	260 460	379 355	0	0	847 158
Akumuleeritud kulum	-48 435	-80 631	-3 821	-58 303	-142 755	0	0	-191 190
Jääkmaksumus	419 368	32 212	2 231	202 157	236 600	0	0	655 968
Ostud ja parendused	18 891	139 458	7 678	41 931	189 067			207 958
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	18 891							18 891
Muud ostud ja parendused		139 458	7 678	41 931	189 067			189 067
Amortisatsioonikulu	-36 774	-29 257	-1 809	-45 490	-76 556			-113 330
Müügid		-2 600			-2 600			-2 600
31.12.2017								
Soetusmaksumus	486 694	248 301	13 730	302 391	564 422			1 051 116
Akumuleeritud kulum	-85 209	-108 488	-5 630	-103 793	-217 911			-303 120
Jääkmaksumus	401 485	139 813	8 100	198 598	346 511			747 996

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masina- ja seadmed	6 000	0
Transpordivahendid	6 000	0
Kokku	6 000	0

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahend	5 622	5 622	0	3,3%	EUR	04.01.2018
Lõikeportaal	102 454	26 574	75 880	2,0%	EUR	30.09.2021
Transpordivahend	23 752	12 206	11 546	3,3%	EUR	15.11.2019
Transpordivahend	11 520	2 195	9 325	3,3%	EUR	15.11.2022
Transpordivahend	9 828	1 676	8 152	2,5%	EUR	30.03.2022
Transpordivahend	39 496	6 309	33 187	2,1%	EUR	15.05.2022
Transpordivahend	17 456	2 067	15 389	2,0%	EUR	15.10.2022
Kapitalirendikohustised kokku	210 128	56 649	153 479			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahend	7 613	7 613	0	4,3%	EUR	30.04.2017
Transpordivahend	6 945	6 945	0	3,4%	EUR	30.10.2017
Transpordivahend	8 471	2 849	5 622	3,3%	EUR	30.12.2017
Transpordivahend	3 599	3 599	0	3,8%	EUR	30.05.2017
Lõikeportaal	128 504	26 049	102 455	2,0%	EUR	30.09.2021
Kapitalirendikohustised kokku	155 132	47 055	108 077			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	244 962	170 477
Kokku	244 962	170 477

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	78 253	78 253			5,0%	EUR	30.08.2018	
Lühiajaline laen	6 000	6 000			4,0%	EUR	31.12.2018	
Lühiajaline laen eraisikult	11 971	11 971			0,0%	EUR	01.08.2019	
Lühiajalised laenud kokku	96 224	96 224						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	84 582	19 902	64 680		5,0%	EUR	18.03.2022	
Pikaajalised laenud kokku	84 582	19 902	64 680					
Kapitalirendikohustised kokku	210 128	56 649	153 479					8
Laenukohustised kokku	390 934	172 775	218 159					
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	78 038	78 038			6,6%	EUR	22.02.2017	
Lühiajalised laenud kokku	78 038	78 038						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	104 483	19 902	84 581		6,136%	EUR	18.02.2022	
Pikaajalised laenud kokku	104 483	19 902	84 581					
Kapitalirendikohustised kokku	155 132	47 055	108 077					8
Laenukohustised kokku	337 653	144 995	192 658					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Ehitised	401 485	419 369
Masinaid ja seadmeid	244 962	170 477
Kokku	646 447	589 846

Arvelduskrediidi ja pangalaenu tagatiseks on pangas seatud hüpoteek Pahlka kinnistule summas 225 400.- EUR

Lisa 10 Võlad ja ettemaksud (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	162 947	162 947	
Võlad töövõtjatele	58 639	58 639	
Maksuvõlad	118 165	118 165	5
Muud võlad	6 576	6 576	
Intressivõlad	23	23	
Dividendivõlad	4 000	4 000	
Muud viitvõlad	2 553	2 553	
Saadud ettemaksud	276 351	276 351	
Tulevaste perioodide tulud	276 351	276 351	
Kokku võlad ja ettemaksud	622 678	622 678	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	68 908	68 908	
Võlad töövõtjatele	37 699	37 699	
Maksuvõlad	61 326	61 326	5
Muud võlad	1 923	1 923	
Muud viitvõlad	1 923	1 923	
Kokku võlad ja ettemaksud	169 856	169 856	

Tulevaste perioodide tulude all on kajastatud ostjatele tehtud arved kauba eest, mis ei ole tootmises 31.12.2017 seisuga veel täielikult valminud.

Lisa 11 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
EAS toetus sildkraanade soetamiseks	13 562		13 562
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	13 562		13 562
Kokku sihtfinantseerimine	13 562		13 562

	31.12.2016	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
EAS toetus sildkraanade soetamiseks	13 562	-13 562	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	13 562	-13 562	0
Kokku sihtfinantseerimine	13 562	-13 562	0

Vastavalt EAS-iga sõlmitud toetuslepingule peab ettevõtte tagama soetatud põhivara säilimise ja sihtotstarbelise kasutamise vähemalt kolme aasta jooksul projekti abikõlblikkuse perioodi lõppemisest arvates, mis on 01.10.2017. Saadud toetus kanti 2017 aastal tuludesse.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 600	2 600
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 149 279	1 587 480
Soome	629 843	331 742
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 779 122	1 919 222
Kokku müügitulu	1 779 122	1 919 222
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalltoodete müük	1 520 228	1 718 078
Ostetud kauba edasimüük	32 275	25 826
Hallide paigaldus, demonteerimine jms	132 989	171 867
Plasma lõikus	80 891	0
Vanametall	12 739	3 451
Kokku müügitulu	1 779 122	1 919 222

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	583 123	664 111
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	16 918	36 106
Alltöövõtetööd	281 163	317 344
Transpordikulud	62 774	27 651
Üür ja rent	22 393	13 664
Tootmisruumide remont	8 890	18 773
Tootmismasinate hooldus ja remont	8 523	11 962
Muud	13 574	11 128
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	997 358	1 100 739

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	741	140
Energia	31 480	24 275
Elektrienergia	7 542	3 619
Soojusenergia	6 058	6 376
Kütus	17 880	14 280
Mitmesugused bürookulud	15 383	10 890
Lähetuskulud	43 101	30 513
Koolituskulud	5 789	1 280
Raamatupidamisteenus, audit	10 060	10 025
Transpordivahenditega seotud kulud	29 743	26 615
Ruumide remont, hooldus	19	266
Väikevahendid, tarvikud	7 971	5 414
Ostetud teenused	4 733	6 580
Reklaam	10 995	9 266
Muud	9 805	9 496
Kokku mitmesugused tegevuskulud	169 820	134 760

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	404 236	358 131
Sotsiaalmaksud	136 514	120 509
Kokku tööjõukulud	540 750	478 640
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	17

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum valuutakursi muutustest	0	75
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 540	1 073
Esinduskulu	9 158	6 086
Muud	1 468	519
Kokku muud ärikulud	14 166	7 753

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Lepingutasud ja tagatistasud	-2 518	-3 711
Muud finantskulud	-207	-368
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-2 725	-4 079

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	279 906	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 023	131 220	0

2017	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad						
Finest-Hall Baltic OÜ	16 300			4%	EUR	26.03.2018
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Steel Express Haldus OÜ		14 000	8 000	4%	EUR	31.12.2018

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	1 700	1 171 720	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 064	626 513	135 415	784 628

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2017	2016
Arvestatud tasu	12 677	22 933

Seotud osapoolte nõuded summas 279 906 eurot kajastuvad Bilansi kirjel "Nõuded ja ettemaksed," kohustused summas 8 000 eurot Bilansi kirjel "Laenukohustised" ning summas 23 eurot Bilansi kirjel "Võlad ja ettemaksed."

Müügid seotud osapooltele kajastuvad Kasumiaruande kirjel "Müügitulu" ja ostud summas 2 040 eurot Kasumiaruande kirjel "Kaubad, toore, materjal ja teenused" ning ostud summas 15 064 eurot Bilansi kirjel "Materiaalsed põhivarad."

Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Seisuga 31.12.2017.a. ületasid ettevõtte lühiajalised kohustused käibevara 369 244 euro võrra. Arvelduskrediidi kohustuse tähtaeg on 30.08.2018.a., mille järel juhtkonna hinnangul see uuesti refinantseeritakse.

Vastavalt rahavoo prognoosile suudab ettevõtte täita kõik lühiajalised kohustused.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.07.2018

Steel Express OÜ (registrikood: 12003860) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS LAANE	Juhatuse liige	12.07.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Steel Express OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud Steel Express OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ja raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Steel Express OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Asjaolu rõhutamine

Oma kokkuvõtet modifitseerimata juhime tähelepanu asjaolule, et seisuga 31.12.2017 ületasid ettevõtte lühiajalised kohustused käibevara 369 tuhande euro võrra. Juhtkond koostas aruande tegevuse jätkuvuse printsiipi arvestades ja põhjendas oma valikut aruande lisas 19.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ksenia Lukkanen

Vandeaudiitori number 373

OÜ KL Partners

Audiitorettevõtja tegevusloa number 149

Tartu mnt 83, Tallinn, Harju maakond, 10115

17.07.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Steel Express OÜ (registrikood: 12003860) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KSENIA LUKKANEN	Vandeaudiitor	17.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-79 764
Kokku	157 970
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	157 970
Kokku	157 970

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kokkupandavate metallehitiste tootmine	25111	1653217	92.92%	Jah
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	80891	4.55%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Steel Express Haldus OÜ	14343063	Pihali küla, Kohila vald, Rapla maakond, Eesti	2600 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5066284
E-posti aadress	jaanus.laane@steelexpress.eu