

359696

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

01-07-2009

2009. aastal

Baltic-Steel Center OÜ

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.01.2008

Majandusaasta lõpp: 31.12.2008

Registrikood: 10686470
Aadress: Sinikivi tee 16, Lehmja küla, Rae vald
75306 Harjumaa
Telefon: 6 016 290
Fax: 6 016 291
Elektronpost: bsc@waterjet.ee
Interneti lehekülg: www.waterjet.ee
Tegevjuht: Arvo Närep

Sisukord

Sisukord.....	2
Tegevusaruanne.....	3-4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	5
Raamatupidamise aastaaruanne.....	6
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Arvestuspõhimõtted.....	10-12
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	13
Lisa 2 Ostjatelt laekumata arved.....	13
Lisa 3 Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 4 Võlakohustused.....	13-14
Lisa 5 Maksud.....	14
Lisa 6 Osakapital.....	14
Lisa 7 Müügitulu.....	14
Lisa 8 Laenu tagatis.....	15
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused.....	15
Juhatuse allkirjad.....	16
Kasumi jaotamise ettepanek.....	17



Tegevusaruanne

Baltic Steel Center OÜ (BSC) on asutatud 2000-ndal aastal Tallinnas, koostöös maailma ühe juhtivama vesilõikuspingi tootjaga, Water Jet Sweden AB. Pakume tänasel päeval kvaliteetset vesilõikusteenust. Aastal 2008 lisandus laserlõikusteenus ja painutus. 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. Aastal 2004 soetasime uue vesilõikuspingi Water Jet NC3060T.

Aastal 2005 soetasime mõttelise osa kinnistust Rae vallas, Lehmja külas, pindalaga 7074 ruutmeetrit uute, avaramate ruumide ehitamiseks. 2007 aasta novembris valmis meie uus tootmishoone Sinikivi tehnopargis pindalaga 1600 ruutmeetrit ja kolisime ära vanalt rendipinnalt. Soetasime uut tehnikat firmalt Amanda, laserlõikuspink X1 ja painutuspink HFE170.

Personal

Aastal 2008 oli keskmine töötajate arv 13 ja töötajate tasu kokku 2 201 100 krooni. Juhatuse liikme töötasu oli kogusummas 216 000 krooni.

Tulud, kulud ja kasum

Müügitulu (netokäive) on aasta-aastalt kasvanud. 2008. aastal moodustas müügitulu 31,53 mln krooni, kasv eelmise aastaga võrreldes 3,5%. Seoses tulu kasvuga on suurenenud ka kulud materjalile, teenustele ja tööjõule.

Peamised finantssuhtarvud	2008	2007
Müügitulu (mln kr)	31,53	30,47
Müügitulu kasv	3,5%	30,5%
Puhaskasum (mln kr)	2,55	2,32
Kasumi kasv	10,02%	-35,6%
Puhasrentaablus	8,1%	7,6%
Lühiajal kohustuste kattekordaja (x-des)	1,3	1,11
ROA	7,3%	6,3%
ROE	18,6%	20,7%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2008-müügitulu 2007)/müügitulu 2007*100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2008-puhaskasum 2007)/puhaskasum 2007*100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku*100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku*100

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

Tulevikuplaanideks on kleindisuhete hoidmine ja kasumlikkuse säilitamine, et vastu panna majanduslangusele. Selle eesmärgi täitmiseks soovime kulusid kokku hoida ja parandada töö efektiivsust tänu uutele ruumidele. Soovime soetada uut tehnikat, et paremini täita klientide vajadusi, suurendada eksporti.

Arvo Närep
Baltic-Steel Center OÜ
Juhatuse liige

 4

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 ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2008 ja aruande koostamispäeva 30.04.2009 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
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

BILANSS	31.12.08	31.12.07
VARAD		
Raha ja pangakontod (lisa 1)	1 627 555	958 264
Nõuded ostjate vastu (lisa 2)	2 689 412	2 336 142
Viitlaekumised ja ettemaksed	0	2 706 536
Varud ja müügioteel varad	1 530 000	1 247 068
KÄIBEVARA KOKKU	5 846 967	7 248 010
Materiaalne põhivara (lisa 3)	30 370 427	31 756 888
PÕHIVARA KOKKU	30 370 427	31 756 888
VARAD KOKKU	36 217 394	39 004 898
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Võlakohustused (lisa 4)	2 818 293	4 833 421
Hankijatele tasumata arved	1 326 824	1 257 595
Maksuvõlad (lisa 5)	940 361	138 223
Võlad töövõtjatele	175 181	93 904
Muud võlad	1 134 694	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	6 395 353	6 323 143
Pikaajalised võlakohustused (lisa 4)	16 646 632	19 450 703
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	16 646 632	19 450 703
Osakapital (lisa 6)	202 000	202 000
Reservkapital	210 000	210 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	11 684 358	10 499 971
Aruandeaasta kasum	1 079 051	2 319 081
OMAKAPITAL KOKKU	13 175 409	13 231 052
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	36 217 394	39 004 898

 6

KASUMIARUANNE

skeem 2

	31.12.08	31.12.07
Müügitulu (Lisa 7)	31 531 321	30 475 131
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	25 479 261	24 021 257
Brutokasum	6 052 060	6 453 874
Üldhalduskulud	3 234 442	3 548 323
Muud ärikulud	5 642	0
ÄRIKASUM	2 811 976	2 905 551
Finantstulud ja -kulud		
Intressitulud	55 608	51 347
Intressikulud	1 377 695	637 817
Finantstulud ja -kulud kokku	-1 322 087	-586 470
ARUANDEAASTA KASUM	1 489 889	2 319 081
Tulumaks	410 838	0
PUHASKASUM	1 079 051	2 319 081

 7

Rahavoogude aruanne

	2008	2007
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum äritegevusest	2 811 976	2 905 551
Korrigeerimised:põhivara kulum	2 246 836	971 694
Äriteg. seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 353 266	-1 396 900
Varude muutus	-282 932	235 117
Äriteg. seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	541 806	-1 804 153
Makstud intressid	-1 377 695	-637 817
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	6 293 257	273 492
 RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse põhivara soetus	-860 375	-21 178 158
Saadud intressid	55 608	51 347
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST KOKKU	- 804 767	- 21 126 811
 RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Kapitalirendi maksete tagasimaksed	-3 888 662	-1 067 872
Saadud laenud	0	22 656 556
Saadud laenude tagasimaksed	-930 537	0
RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST KOKKU	-4 819 199	21 588 684
 RAHAVOOD KOKKU	669 291	735 365
 Raha jääk perioodi alguses	958 264	222 899
Raha jääk perioodi lõpus	1 627 555	958 264



Omakapitali muutuste aruanne.

	Osakapital	Reserv	A.ar.kasum	Jaot. kasum	Kokku
Saldo 31.12.2006	202 000	210 000	3 599 963	6 900 008	10 911 971
2007.a.puhaskasum			2 319 081		2 319 081
Eelmise perioodi puhaskasumi üleviimine			-3 599 963	3 599 963	
Saldo 31.12.2007	202 000	210 000	2 319 081	10 499 971	13 231 052
2008.a puhaskasum			1 079 051		1 079 051
Dividendid				-1 134 694	-1 134 694
Eelmise perioodi puhaskasumi üleviimine			-2 319 081	2 319 081	
Saldo 31.12.2008	202 000	210 000	1 079 051	11 684 358	13 175 409



Arvestuspõhimõtted.

Üldised alused

Baltic-Steel Center OÜ 2008. 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	6 -12% aastas
Inventar	40-45% 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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud 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.

Ettevõtte tulu maksustamine

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

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 finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid 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 Center-l ei esinenud.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

Sularaha kassas	13 927
Pangakontod	1 613 628
KOKKU	1 627 555

Lisa 2 Ostjatelt laekumata arved

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 2 689 412 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes laekuvatest summadest.

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Maa	Ehitus	Inventar
Soetusmaksumus 31.12.2007	17 938 069	2 122 200	15 186 813	386 841
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	-3 857 903	0	0	-19 132
Jääkmaksumus 31.12.2007	14 080 166	2 122 200	15 186 813	367 709
Põhivara ost 2008	351 207	0	357 113	152 055
Aruandeaastal arvestatud kulum	(-1 812 221)	0	(-310 884)	(-123 730)
Akumuleeritud kulum 31.12.2008	-5 670 124	0	-310 884	-142 862
Soetusmaksumus 31.12.2008	18 289 276	2 122 200	15 543 926	538 896
Jääkmaksumus 31.12.2008	12 619 152	2 122 200	15 233 042	396 034

Lisa 4 Völakohustused

Kapitalirendi tingimustel soetati põhivara 2004 maksumusega 4 598 126 krooni ja aastal 2007 9 210 000 krooni. Kapitalirendimakseid makstakse kord kuus ja arvestatud intressimäär on lep.nr 20032439 alusel 4,73% aastas, lep.nr L07113164 ja leping L07113160 alusel euribor+ 1,30% aastas.
Pikaajalised maksed 7 281 699 krooni.

Samuti on võetud ehituslaen summas 11 400 000 krooni hoone ehitamiseks Rae vallas, Lehmja külas, intressiarvestusega „baasmäär” laenuvaluutale ja marginaalist 1% aastas.

 13

Lepingu nr	Lepingu summa	Väljaostumaksed		
		2009	2010	2010-2012
20032439	4 985 446	553 140	0	0
L07113164	8 673 022	1 065 168	1 065 168	3 221 848
L07113160	2 194 806	255 230	255 230	865 822
01321814854	11 400 000	930 537	930 537	10 308 027
KOKKU	15 853 274	2 804 075	2 250 935	14 395 697

Lisa 5 Maksuvõlad

Maksuliik	Kohustus 31.12.2008.a.	Kohustus 31.12.2007.a.
Sotsiaalmaks	160 364	85 809
Isikutulumaks	85 893	45 475
Töötuskindlustusmaks	4 460	2 340
Kogumispension	9 913	4 599
Ettevõtte tulumaks	411 779	0
Käibemaks	270 614	-2 036 706
KOKKU	943 023	-1 898 483

Lisa 6 Osakapital

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

Lisa 7 Müügitulu

Baltic-Steel Center OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad

Eesti 30 269 290
Poola 786 020
Soome 476 011

Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine :

EMTAK	25119	2008	2007
Kokku		31 531 321	30 476 131

 14

Lisa 8 Laenu tagatis

Baltic-Steel Center OÜ saadu laenu tagatiseks on panditud järgmised varad:
Esimese järjekoha hüpoteek hüpoteegisummas 17 320 000 krooni kinnistule asukohaga Harjumaa, Rae vald, Lehmja küla, Sinikivi tee 16 registriosa nr 10281302

Bilansiväliseid kohustusi ja varasid ei ole

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused

Baltic-Steel Center OÜ jaotamata kasum 31.12.2008.a. seisuga moodustas 11 684 358 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendina, on 3 105 969 krooni, seejuures netodividendina oleks võimalik välja maksta 8 578 389 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotavate netodividendide ja 2008. aasta kasumiaruandes kajastatakse dividendide tulumaksu kulu summa ei ületa jaotuskõlbulikku kasumit seisuga 31.12.2008.a.



Juhataja allkirjad
31. detsembril 2008 lõppenud majandusaasta aruandele

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed:

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Arvo Närep	juhatuse liige		<u>30.04.2009</u>

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	12 819 052
2008 aasta puhaskasum	1 079 051

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2008 13 898 103

Baltic-Steel Center OÜ juhatus teeb osanike koosolekule ettepaneku jaotada 2008 aasta puhaskasum summas 1 079 051 krooni alljärgnevalt:

- Jaotamata kasum – 1 079 051 krooni

Ühtlasi teeb juhatus ettepaneku maksta osanikele jaotamata kasumist dividende summas 1 545 532 krooni.

