

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Baltic Steelarc OÜ

registrikood: 12443487

tänava/talu nimi, Varese

maja ja korteri number:

küla: Kõlbi küla

vald: Urvaste vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 66505

e-posti aadress: baltic@steelarc.fi

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Tulumaks	13
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Baltic Steelarc OÜ tegevusala on erinevate metallkonstruktsioonide valmistamine. Töödeldavate metallide hulka kuuluvad must metall, roostevaba teras ja alumiinium.

Aruandeperioodil laiendas ettevõtte oma tegevust. Soetati juurde kvaliteetseid töövahendeid ning suurenes töötajate arv.

Käibes moodustas Soome turg üle 95%. Aruandeaastal teostati müüki lisaks Soome turule ka Eestisse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	94 124	101 297	
Nõuded ja ettemaksed	282 242	238 559	2
Varud	49 657	55 819	3
Kokku käibevarad	426 023	395 675	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	371 644	367 929	5
Kokku põhivarad	371 644	367 929	
Kokku varad	797 667	763 604	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	191 976	230 908	7
Võlad ja ettemaksed	114 305	89 188	8
Kokku lühiajalised kohustised	306 281	320 096	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	152 475	208 674	7
Kokku pikaajalised kohustised	152 475	208 674	
Kokku kohustised	458 756	528 770	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	232 084	48 190	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 077	183 894	
Kokku omakapital	338 911	234 834	
Kokku kohustised ja omakapital	797 667	763 604	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 622 084	1 761 863	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-946 435	-1 083 468	11
Mitmesugused tegevuskulud	-144 006	-114 384	12
Tööjõukulud	-364 568	-332 850	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-51 062	-33 603	5
Muud ärikulud	-5	0	
Ärikasum (kahjum)	116 008	197 558	
Intressikulud	-13 249	-5 862	
Muud finantstulud ja -kulud	1 318	-302	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	104 077	191 394	
Tulumaks	0	-7 500	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 077	183 894	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava põhimõtteid. Rakendatud arvestusmeetodid:

Arvestuse alused

OÜ raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eesti keeles ja ametlikus kehtivas väärangus – eurodes. Aruande täpsusaste on eurodes.

Alates 01.01.2016 rakendusid raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite muudatused. Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest. Aastaaruande esitusviisi on vastavalt muudetud tagasiulatuvalt. Tagasiulatuval muudatusel ei olnud mõju aruandeperioodi ega eelnevate perioodide finantsandmetele.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil.

Välisvaluutas tehingud ja finantskohustused ja -varad

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Kõik finantskohustused ja -varad võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude arvestus

Laos oleva lõpetamata toodangu (lõpetamata projektide) arvestust peetakse brutomarginaali alusel. Laos olevaid muid varusid - materjale (värvid, gaas jm tootmistevõimeks vajaminev muu materjal) on kajastatud FIFO meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse soetusmaksumuses. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 1 000 eurot. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooni piirmäärad aastast on vastavatel põhivarade gruppidel järgnevad:

1. Masinad, seadmed 3% - 50%
2. Muu inventar 2% - 50%
3. Maa jm piiramatult kasutusega objektid 0%
4. Ehitised 2% - 30%

Immateriaalne põhivara

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse netomeetodil. Sihtfinantseerimise abil soetatud varad võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku tööea jooksul. Sihtfinantseerimisega seotud laekumised kirjeldatakse rahavoogude aruandes.

Rendiarvestused

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Tulude arvestus

Tulusid kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses.

Kulude arvestus

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) ettevõttele olulist mõju omavad osanikud;
- b) olulist mõju omavate osanike lähedased sugulased;
- c) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- d) eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	230 743	230 743
Ostjatelt laekumata arved	230 743	230 743
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	35 305	35 305
Muud nõuded	16 194	16 194
Kokku nõuded ja ettemaksed	282 242	282 242
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	181 019	181 019
Ostjatelt laekumata arved	181 019	181 019
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	41 554	41 554
Muud nõuded	15 986	15 986
Kokku nõuded ja ettemaksed	238 559	238 559

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	30 879	12 559
Lõpetamata toodang	18 778	43 260
Kokku varud	49 657	55 819

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	398	0	2 567
Käibemaks	19 828	0	41 229	0
Üksikisiku tulumaks		7 952	0	7 922
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	158
Sotsiaalmaks	0	15 049	0	14 940
Kohustuslik kogumispension	0	876	0	881
Töötuskindlustusmaksed	0	1 129	0	1 112
Intress	0	5	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	129	0	0
Ettemaksukonto jääk	15 477		325	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35 305	25 538	41 554	27 580

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	48 194	48 194	0	0	48 194
Akumuleeritud kulum	-5 002	-5 002	0	0	-5 002
Jääkmaksumus	43 192	43 192	0	0	43 192
Ostud ja parendused	358 340	358 340	0	0	358 340
Amortisatsioonikulu	-33 603	-33 603	0	0	-33 603
31.12.2015					
Soetusmaksumus	406 534	406 534	0	0	406 534
Akumuleeritud kulum	-38 605	-38 605	0	0	-38 605
Jääkmaksumus	367 929	367 929	0	0	367 929
Ostud ja parendused	28 733	28 733	26 044	26 044	54 777
Muud ostud ja parendused	28 733	28 733	26 044	26 044	54 777
Amortisatsioonikulu	-51 062	-51 062	0	0	-51 062
31.12.2016					
Soetusmaksumus	435 267	435 267	26 044	26 044	461 311
Akumuleeritud kulum	-89 667	-89 667	0	0	-89 667
Jääkmaksumus	345 600	345 600	26 044	26 044	371 644

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Tootmiseseade	190 199	47 932	142 267	0	5,8%	eur	01.08.2020
Kapitalirendikohustised kokku	190 199	47 932	142 267	0			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Tootmiseseade	238 421	45 231	193 190	0	5,8%	eur	01.08.2020
Kapitalirendikohustised kokku	238 421	45 231	193 190	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	251 658	281 558
Kokku	251 658	281 558

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Regressiõigusega faktooring	138 806	138 806				eur	
Lühiajalised laenud kokku	138 806	138 806					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	15 446	5 238	10 208	0	6 month Euribor +4,3%	eur	09.10.2019
Pikaajalised laenud kokku	15 446	5 238	10 208	0			
Kapitalirendikohustised kokku	190 199	47 932	142 267	0			
Laenukohustised kokku	344 451	191 976	152 475	0			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Regressiõigusega faktooring	180 715	180 715				eur	
Lühiajalised laenud kokku	180 715	180 715					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	20 446	4 962	15 484	0	6 kuu Euribor +4,5%	eur	09.10.2019
Pikaajalised laenud kokku	20 446	4 962	15 484	0			
Kapitalirendikohustised kokku	238 421	45 231	193 190	0			
Laenukohustised kokku	439 582	230 908	208 674	0			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	62 609	62 609
Võlad töövõtjatele	25 180	25 180
Maksuvõlad	25 538	25 538
Muud võlad	978	978
Kokku võlad ja ettemaksed	114 305	114 305
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 036	36 036
Võlad töövõtjatele	24 358	24 358
Maksuvõlad	27 580	27 580
Muud võlad	1 214	1 214
Kokku võlad ja ettemaksed	89 188	89 188

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	268 928	185 667
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	67 232	46 417
Kokku tingimuslikud kohustised	336 160	232 084

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	1 543 950	1 757 680
Eesti	78 134	4 183
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 622 084	1 761 863
Kokku müügitulu	1 622 084	1 761 863
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade müük	1 619 635	1 761 117
Teenustööd	2 449	746
Kokku müügitulu	1 622 084	1 761 863

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	890 324	1 012 427
Transpordikulud	56 111	71 041
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	946 435	1 083 468

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	26 576	22 284
Mitmesugused bürookulud	3 557	2 781
Lähetuskulud	8 254	4 975
Koolituskulud	1 554	531
Remondikulud	11 175	15 045
Auto kulud, sh auto kasutusrendi maksed	11 124	11 651
Töövahendid	35 786	19 533
Muud	45 980	37 584
Kokku mitmesugused tegevuskulud	144 006	114 384

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	274 963	252 229
Sotsiaalmaksud	89 605	80 621
Kokku tööjõukulud	364 568	332 850
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	16

Lisa 14 Tulumaks (eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016			2015		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	0	30 000	7 500	0
Kokku	0	0	0	30 000	7 500	0

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	170 460	0	217 013	54 987

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	30 630	30 425

Ettevõtte juhatuse liikmetega seotud osapoolelt (juriidiliselt isikult) on aruandeperioodil ostetud materjale tootmiseks kokku summas 170 460 eurot.

Seotud isikute vahelistes tehingutes rakendatakse turutingimustel kehtivaid hindu.

Ettevõtte juhatuse liikmele, kellega on sõlmitud tööleping, on makstud töölepingu alusel brutotasu summas 30 630 eurot. Juhatuse tasusid OÜ-s ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2017

Baltic Steelarc OÜ (registrikood: 12443487) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VJATŠESLAV ANDRITSKI	Juhatuse liige	08.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	232 084
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 077
Kokku	336 161
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	306 161
Kokku	336 161

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	232 084
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 077
Kokku	336 161
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	306 161
Kokku	336 161

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	1622084	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vjatšeslav Andritski	37204055716	Kõlbi küla, Urvaste vald, Võru maakond, Eesti	500 EUR (Lihtomand)
Ari Petri Nokelainen	15.06.1969	Soome	750 EUR (Lihtomand)
Mika Markus Nokelainen	16.10.1971	Soome	750 EUR (Lihtomand)
Vesa Anton Viitanen	11.12.1972	Soome	500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	baltic@steelarc.fi