

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Balti Terase Osühing

registrikood: 10003657

tänava/talu nimi, Peterburi mnt. 53

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber:

telefon: +372 6050930

faks: +372 6312305

e-posti aadress: info@baltiteras.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Ettemaksed	11
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Kasutusrent	12
Lisa 10 Laenukohustused	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Muud äritulud	15
Lisa 16 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 17 Turustuskulud	16
Lisa 18 Üldhalduskulud	16
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Muud ärikulud	17
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 22 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Meie firma tegeleb metallurgiakombinaatide toodangu turustamisega Eestis.

Meil on hästi väljakujunenud sidemed Venemaa, Läti, Leedu ja Ukraina tootjatega.

Firma kasutuses on suur kinnine ladu raudteeühendusega ning kõigi vajalike seadmetega.

Peale selle pakume metallitoodangu ümbertöötlemisega ja ladustamisega seotud teenuseid.

Meie firmas töötab 8 inimest.

Peamised finantssuhtarved

	2011	2010	Arvutamise meetoodike
1. Käiberentaablus	0,016	0,100	Puhaskasum/ netomüügikäive
2. Oma kapitali rentaablus (ROE)	0,156	0,129	Puhaskasum/ omakapital
3. Maksevõime üldine tase	3,693	4,850	Käibevara/ lühiajalised kohustused
4. Debitorse võlgnevuse käibesagedus	28,433	25,28	Müügitulu/keskmine debitoorde võlgnevus
5. Varade rentaablus	0,226	0,101	Puhaskasum/ varad kokku

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	166 773	120 090	2
Nõuded ja ettemaksed	263 700	249 517	3
Varud	550 927	394 615	7
Kokku käibevara	981 400	764 222	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	93 024	99 774	8
Kokku põhivara	93 024	99 774	
Kokku varad	1 074 424	863 996	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	217 845	155 039	10
Võlad ja ettemaksed	47 699	23 117	11
Kokku lühiajalised kohustused	265 544	178 156	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 465	9 331	10
Kokku pikaajalised kohustused	7 465	9 331	
Kokku kohustused	273 009	187 487	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	141 245	141 245	13
Kohustuslik reservkapital	14 124	14 124	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	521 140	433 945	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 906	87 195	
Kokku omakapital	801 415	676 509	
Kokku kohustused ja omakapital	1 074 424	863 996	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	7 497 913	3 953 892	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-7 122 638	-3 699 659	16
Brutokasum (-kahjum)	375 275	254 233	
Turustuskulud	-156 122	-105 331	17
Üldhalduskulud	-74 789	-61 072	18
Muud äritulud	149	527	15
Muud ärikulud	-1 996	-204	20
Ärikasum (kahjum)	142 517	88 153	
Finantstulud ja -kulud	-17 611	-958	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	124 906	87 195	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 906	87 195	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	142 517	88 153	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 073	7 963	
Kokku korrigeerimised	8 073	7 963	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 183	-49 478	
Varude muutus	-156 311	-161 812	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	24 582	-14 425	
Makstud intressid	-18 766	-1 106	
Kokku rahavood äritegevusest	-14 088	-130 705	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 323	-2 502	8
Antud laenud	25 000	0	
Antud laenude tagasimaksud	-15 000	0	
Laekunud intressid	1 154	149	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 831	-2 353	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	51 873	153 172	
Saadud laenude tagasimaksud	-933	-933	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	50 940	152 239	
Kokku rahavood	46 683	19 181	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	120 090	100 909	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	46 683	19 181	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	166 773	120 090	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	141 245	14 124	433 945	589 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)			87 195	87 195
31.12.2010	141 245	14 124	521 140	676 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)			124 906	124 906
31.12.2011	141 245	14 124	646 046	801 415

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Balti Terase OÜ 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Balti Terase OU kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 2

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

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.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt

selle kasulikust tööeast.
 Ehitised ja rajatised 3%
 Tootmisseedmed 20%
 Muu inventar, tööriistad ja sisseseadmed 10-20%
 Mikrobuss 20 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumus, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna [sõltumatute ekspertide] hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolle.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdsväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapoolle äristrateegiotsustele. Seotud osapoolte näideteks on: a) emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);

b) Tütarettevõtted;

c) sidusettevõtted;

d) teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);

e) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puubub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äristrateegi otsustele;

f) punktis e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

Tulud

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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist. Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Kohustuslik reservkapital

astavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	26 723	4 949
Arvelduskontod	140 050	115 141
Kokku raha	166 773	120 090

Ettevõtte arveldusarved on Swedbank+as ja danske Bank A/S Eesti filiaalis.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	165 953	156 462	4
Ostjatelt laekumata arved	165 953	196 231	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-39 769	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	86 137	91 430	5
Muud nõuded	10 000	0	
Laenunõuded	10 000	0	
Ettemaksed	1 610	1 625	
Kokku nõuded ja ettemaksed	263 700	249 517	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	165 953	196 231
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-39 769
Kokku nõuded ostjate vastu	165 953	156 462
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-39 769	-39 769
Lootusetuks tunnistatud nõuded	39 769	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-39 769

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	85 157		88 295	
Üksikisiku tulumaks		965		659
Sotsiaalmaks		1 940		1 449
Töötuskindlustusmaksed		218		162
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		15		36
Ettemaksukonto jääk	980		3 135	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	86 137	3 138	91 430	2 306

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	813	813		
Muud makstud ettemaksed	797	797		
Kokku ettemaksed	1 610	1 610		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 106	1 106		
Muud makstud ettemaksed	519	519		
Kokku ettemaksed	1 625	1 625		

Muud makstud summas-797 eur.Tagatis-266eur.ja aruandvad isikud-531eur.

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	369 685	210 830
Ettemaksed varude eest	181 242	183 785
Kokku varud	550 927	394 615

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009								
Soetusmaksumus	21 081	156 322	6 064	3 309	9 144	18 517	9 779	205 699
Akumuleeritud kulum		-86 849	-2 729	-3 150	-686	-6 565	-7 050	-100 464
Jääkmaksumus	21 081	69 473	3 335	159	8 458	11 952	2 729	105 235
Ostud ja parendused				477		477	2 025	2 502
Amortisatsioonikulu		-4 689	-1 213	-254	-914	-2 381	-893	-7 963
31.12.2010								
Soetusmaksumus	21 081	156 322	6 064	3 786	9 144	18 994	11 804	208 201
Akumuleeritud kulum		-91 538	-3 942	-3 404	-1 600	-8 946	-7 943	-108 427
Jääkmaksumus	21 081	64 784	2 122	382	7 544	10 048	3 861	99 774
Ostud ja parendused					1 323	1 323		1 323
Amortisatsioonikulu		-4 688	-1 213	-95	-914	-2 222	-1 163	-8 073
31.12.2011								
Soetusmaksumus	21 081	156 322	6 064	3 786	10 467	20 317	11 804	209 524
Akumuleeritud kulum		-96 226	-5 155	-3 499	-2 514	-11 168	-9 106	-116 500
Jääkmaksumus	21 081	60 096	909	287	7 953	9 149	2 698	93 024

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	10 491	10 523

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	9 386	10 346

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
arvelduskrediit	143 088	143 088			EONIA+4%
Lühiajalised laenud kokku	143 088	143 088			
Lühiajalised võlakirjad					
muud laenud	72 891	72 891			17%
Lühiajalised võlakirjad kokku	72 891	72 891			
Pikaajalised laenud					
Maa erastamine	9 331	1 866	7 465		
Pikaajalised laenud kokku	9 331	1 866	7 465		
Laenukohustused kokku	225 310	217 845	7 465		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
arvelduskrediit	57 679	57 679			EONIA+4%
muud laenud	95 494	95 494			17%
Lühiajalised laenud kokku	153 173	153 173			
Pikaajalised laenud					
Maa erastamine	11 197	1 866	8 398	933	
Pikaajalised laenud kokku	11 197	1 866	8 398	933	
Laenukohustused kokku	164 370	155 039	8 398	933	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	21 081	21 081
Ehitised	60 096	64 784
Kokku	81 177	85 865

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	29 797	8 291	
Võlad töövõtjatele	8 174	7 146	12
Maksuvõlad	3 138	2 306	5
Muud võlad	2 601	3 626	
Muud viitvõlad	2 006	1 740	
Muud võlad	595	1 886	
Saadud ettemaksed	3 989	1 748	
Kokku võlad ja ettemaksed	47 699	23 117	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	2 305	2 099
Töötasu detsembrikuu eest	5 869	5 047
Kokku võlad töövõtjatele	8 174	7 146

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	141 245	141 245
Osade arv (tk)	22 100	22 100
osade nimivaarhu 6.39 euro.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 109 944	2 510 065
Läti	1 033 006	368 399
Soome	254 089	64 494
Küpros	1 100 874	896 868
Poola	0	114 066
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 497 913	3 953 892
Kokku müügitulu	7 497 913	3 953 892
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalli realiseerimine	7 424 732	3 622 691
Transporditeenuste realiseerimine	14 902	7 346
Muud (laoteenused, rent)	58 279	21 270
Rauakaubad	0	82
seadmed	0	302 503
Kokku müügitulu	7 497 913	3 953 892

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	149	527
Kokku muud äritulud	149	527

Lisa 16 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	7 122 569	3 698 460
Transpordikulud	69	1 199
Kokku müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	7 122 638	3 699 659

Lisa 17 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	10 319	8 476
Elektrienergia	7 961	5 943
Kütus	2 358	2 533
Transpordikulud	45 183	24 890
Mitmesugused bürookulud	13 040	5 365
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 762	1 753
Tööjõukulud	54 250	43 866
Amortisatsioonikulu	7 978	6 001
Side	4 283	4 016
Raudtee	0	768
Muud	19 307	10 196
Kokku turustuskulud	156 122	105 331

Lisa 18 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	7 054	6 544
Energia	1 895	1 293
Elektrienergia	885	660
Kütus	1 010	633
Mitmesugused bürookulud	10 294	3 220
Lähetuskulud	6 524	6 076
Tööjõukulud	38 811	31 891
Amortisatsioonikulu	95	1 962
Muud	3 644	2 359
side	1 835	1 721
kasutusrent	3 437	3 979
valve	1 200	1 419
Õigus teenused	0	608
Kokku üldhalduskulud	74 789	61 072

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	69 306	56 367
Sotsiaalmaksud	22 871	18 602
Pensionikulu	0	787
Kokku tööjõukulud	92 177	75 756
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	249	81
Muud	1 747	123
Kokku muud ärikulud	1 996	204

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 154	149
Intressikulud	-18 766	-1 107
Intressikulu laenule	-6 520	-1 107
Muud intressikulud	-12 246	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-17 612	-958

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	38 429	617

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	127 083	39 596	70 706	65 897

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2011	2010

Arvestatud tasu	15 600	13 600
-----------------	--------	--------

Monald Metals Sia,Latvia

Aruande digitaalallkirjad

Balti Terasse Osaühing (registrikood: 10003657) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR NIKIFOROV	Juhatuse liige	28.06.2012
ALEKSANDER SIKKAL	Juhatuse liige	28.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Balti Terase Osäühing osanikele

Olen auditeerinud Balti Terase Osäühing raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeauditiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada minu auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Balti Terase Osäühing finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Marina Lillo

Vandeauditiitor nr.407

OÜ Audit Vikneti

Auditiorettevõtja tegevusloa number: 53

Tallinn

29.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Balti Terasse Osühing (registrikood: 10003657) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA LILLO	Vandeaudiitor	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	521 140
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 906
Kokku	646 046
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	646 046
Kokku	646 046

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	46721	7424729	99.02%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Monald-Metals SIA		Riia, Läti	1980900 EEK
Aleksander Sikkal	35209230293	Tallinn, Harju maakond, Eesti	221000 EEK
A.L.&D. International		Denver, Ameerika Ühendriigid	3500 EEK
Mono Ltd.		Riia, Läti	1400 EEK
Zhanna Mazurova		Riia, Läti	2000 EEK
Aleksandr Plotkin	05.11.1959	Denver, Ameerika Ühendriigid, Ameerika Ühendriigid	1200 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6050930
Faks	+372 6312305
E-posti aadress	info@baltiteras.ee