

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Balti Terase Osühing

registrikood: 10003657

tänava/talu nimi, Peterburi mnt. 53
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11415

telefon: +372 6050930

faks: +372 6211735

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	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 16 Turustuskulud	17
Lisa 17 Üldhalduskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 21 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Balti Terase Osühing tegeleb terastoodete müügiga alates 1995.aastast.

Põhilisteks müügiartikliteks on sarrusterased ja -võrgud ning mitmesugused profiilterased ja torud.

Rendime laopindu ja osutame laoteenuseid.

Meie klientideks on peamiselt ehitus- ja metallitööstusettevõtted.

Ettevõttel on oma 3500m² kinnine ladu ja raudteeharu.2012.aastal oli meil 7 töötajat.

Vaatamata keerulisele olukorrale majanduses lõpetasime majandusaasta kasumiga.

2013.a.jätkame oma põhitegevusega ,kuid vaadates esialgseid aasta majandusprognoose, eriti ehitussektoris,ei ole alust liigseks optimismiks.

Uue majandusaasta loodame lõpetada siiski kasumis.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011	Arvutamise meetodike
1. Käiberentaablus	0,005	0,016	Puhaskasum/ netomüügikäive
2. Omakapitali rentaablus (ROE)	0,041	0,156	Puhaskasum/ omakapital
3. Maksevõime üldine tase	27,984	3,693	Käibevara/ lühiajalised kohustused
4. Debitoorse võlgnevuse käibesagedus	23,728	28,433	Müügitulu/keskmine debitoorde võlgnevus
5. Varade rentaablus	0,100	0,226	Puhaskasum/ varad kokku

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	172 890	166 773	2
Nõuded ja ettemaksed	271 437	263 700	3
Varud	340 698	550 927	6
Kokku käibevara	785 025	981 400	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	85 235	93 024	7
Kokku põhivara	85 235	93 024	
Kokku varad	870 260	1 074 424	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 152	217 845	9
Võlad ja ettemaksed	25 826	47 699	10
Kokku lühiajalised kohustused	27 978	265 544	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 666	7 465	
Kokku pikaajalised kohustused	4 666	7 465	
Kokku kohustused	32 644	273 009	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	141 245	141 245	12
Kohustuslik reservkapital	14 124	14 124	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	646 046	521 140	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 201	124 906	
Kokku omakapital	837 616	801 415	
Kokku kohustused ja omakapital	870 260	1 074 424	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	6 393 373	7 497 913	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-6 117 707	-7 122 638	15
Brutokasum (-kahjum)	275 666	375 275	
Turustuskulud	-151 192	-156 122	16
Üldhalduskulud	-76 573	-74 789	17
Muud äritulud	371	149	14
Muud ärikulud	-120	-1 996	19
Ärikasum (kahjum)	48 152	142 517	
Finantstulud ja -kulud	-11 951	-17 611	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 201	124 906	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 201	124 906	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	48 152	142 517	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 789	8 073	
Kokku korrigeerimised	7 789	8 073	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 737	-14 183	
Varude muutus	210 229	-156 311	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-21 873	24 582	
Makstud intressid	-12 019	-18 766	
Kokku rahavood äritegevusest	224 541	-14 088	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 323	7
Antud laenud	0	25 000	
Antud laenude tagasimaksud	0	-15 000	
Laekunud intressid	68	1 154	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	68	9 831	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	51 873	
Saadud laenude tagasimaksud	-218 492	-933	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-218 492	50 940	
Kokku rahavood	6 117	46 683	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	166 773	120 090	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 117	46 683	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	172 890	166 773	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			36 201	36 201
31.12.2012	141 245	14 124	682 247	837 616

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Balti Terase OÜ 2012 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

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 vähendamisenä.

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 laekuv 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%

Tootmiseseadmed 20%

Muu inventar, tööriistad ja sisseadmed 10-20%

Mikrobuss 20 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000**Rendid**

Kasutusrendimaksed 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 soetusmaksumuses, 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 osapoolele.

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

Seotud osapooled

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

b) Tütarettevõtte;

c) sidusettevõtte;

d) teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtte (nt emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtte);

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

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 raamatupidamiskohustustelase 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	7 122	26 723
Arvelduskontod	165 768	140 050
Kokku raha	172 890	166 773

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

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	215 935	215 935			4
Ostjatelt laekumata arved	222 749	222 749			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-6 814	-6 814			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	44 324	44 324			5
Muud nõuded	10 000	10 000			
Laenunõuded	10 000	10 000			
Ettemaksed	1 178	1 178			
Tulevaste perioodide kulud	912	912			
Muud makstud ettemaksed	266	266			
Kokku nõuded ja ettemaksed	271 437	271 437			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	165 953	165 953			4
Ostjatelt laekumata arved	165 953	165 953			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	86 137	86 137			5
Muud nõuded	10 000	10 000			
Laenunõuded	10 000	10 000			
Ettemaksed	1 610	1 610			
Tulevaste perioodide kulud	813	813			
Muud makstud ettemaksed	797	797			
Kokku nõuded ja ettemaksed	263 700	263 700			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	222 749	165 953
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-6 814	0
Kokku nõuded ostjate vastu	215 935	165 953
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-39 769
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-6 814	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	39 769
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-6 814	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6 109		85 157	
Üksikisiku tulumaks		1 605		965
Sotsiaalmaks		3 048		1 940
Töötuskindlustusmaksed		370		218
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		55		15
Ettemaksukonto jääk	38 215		980	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44 324	5 078	86 137	3 138

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	301 774	369 685
Ettemaksed varude eest	38 924	181 242
Kokku varud	340 698	550 927

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
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
Amortisatsioonikulu		-4 688	-909	3 214	-1 046	1 259	3 698	269
Muud muutused				-3 309		-3 309	-4 749	-8 058
31.12.2012								
Soetusmaksumus	21 081	156 322	6 064	477	10 467	17 008	7 055	201 466
Akumuleeritud kulum		-100 914	-6 064	-285	-3 560	-9 909	-5 408	-116 231
Jääkmaksumus	21 081	55 408	0	192	6 907	7 099	1 647	85 235

On mahakantud täieikult amortiseerunud põhivare soetusmaksumusega 8057,76 eur.

Lisa 8 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	10 023	10 491
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	5 973	9 386

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised võlakirjad							
muud laenud	286	286					
Lühiajalised võlakirjad kokku	286	286					
Pikaajalised laenud							
maa erastamine	6 532	1 866	4 666		10%	EUR	10.03.2016
Pikaajalised laenud kokku	6 532	1 866	4 666				
Laenukohustused kokku	6 818	2 152	4 666				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		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				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	21 081	21 081
Ehitised	55 408	60 096
Kokku	76 489	81 177

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 647	6 647			
Võlad töövõtjatele	11 439	11 439			11
Maksuvõlad	5 078	5 078			5
Muud võlad	2 662	2 662			
Muud viitvõlad	2 662	2 662			
Kokku võlad ja ettemaksed	25 826	25 826			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	29 797	29 797			
Võlad töövõtjatele	8 174	8 174			12
Maksuvõlad	3 138	3 138			5
Muud võlad	2 006	2 006			
Muud viitvõlad	2 006	2 006			
Saadud ettemaksed	3 989	3 989			
muud v]lad	595	595			
Kokku võlad ja ettemaksed	47 699	47 699			

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Puhkusetasude kohustus	2 609	2 305
Töötasu detsembrikuu eest	8 830	5 869
Kokku võlad töövõtjatele	11 439	8 174

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	141 245	141 245
Osade arv (tk)	22 100	22 100
osade nimivaarhu 6.39 euro.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 704 965	5 109 944
Läti	1 004 666	1 033 006
Soome	287	254 089
Küpros	683 455	1 100 874
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 393 373	7 497 913
Kokku müügitulu	6 393 373	7 497 913
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalli realiseerimine	6 315 373	7 424 732
Transporditeenuste realiseerimine	8 213	14 902
Muud (laoteenused, rent)	69 787	58 279
Rauakaubad	0	0
seadmed	0	0
Kokku müügitulu	6 393 373	7 497 913

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	371	149
Kokku muud äritulud	371	149

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	6 117 707	7 122 569
Transpordikulud	0	69
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	6 117 707	7 122 638

Lisa 16 Turustuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	6 787	10 319
Elektrienergia	4 837	7 961
Kütus	1 950	2 358
Transpordikulud	21 988	45 183
Mitmesugused bürookulud	10 016	13 040
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 801	1 762
Tööjõukulud	71 643	54 250
Amortisatsioonikulu	7 694	7 978
Side	4 797	4 283
hooldus	7 064	0
Muud	18 402	19 307
Kokku turustuskulud	151 192	156 122

Lisa 17 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	7 054	7 054
Energia	3 464	1 895
Elektrienergia	538	885
Kütus	2 926	1 010
Mitmesugused bürookulud	5 928	10 294
Lähetuskulud	2 848	6 524
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	8 372	0
Tööjõukulud	33 182	38 811
Amortisatsioonikulu	95	95
Muud	9 756	3 644
side	533	1 835
kasutusrent	2 968	3 437
valve	706	1 200
Õigus teenused	1 667	0
Kokku üldhalduskulud	76 573	74 789

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	78 891	69 306
Sotsiaalmaksud	25 934	22 871
Kokku tööjõukulud	104 825	92 177
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	8

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	249
Muud	120	1 747
Kokku muud ärikulud	120	1 996

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	68	1 154
Intressikulud	-12 019	-18 766
Intressikulu laenule	-5 389	-6 520
Muud intressikulud	-6 630	-12 246
Kokku finantstulud ja -kulud	-11 951	-17 612

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Nõuded
Emaettevõtja	88 191	38 429

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	89 846	721 780
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	127 083	39 596

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

	2012	2011
Arvestatud tasu	15 600	15 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

Balti Teras Osaühing (registrikood: 10003657) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER SIKKAL	Juhatuse liige	28.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Balti Terase Osahing osanikele

Olen auditeerinud Balti Terase Osahing raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 19, 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.

Vandeauditori 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 omandamaks 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 vandeauditori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks 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 Osahing finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finants tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Marina Lillo

Vandeauditor nr.407

OÜ Audit Vikneti

Auditiorettevõtja tegevusloa number: 53

Tallinn

29.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Balti Terasse Osühing (registrikood: 10003657) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA LILLO	Vandeaudiitor	29.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	646 046
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 201
Kokku	682 247
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	682 247
Kokku	682 247

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	46721	6313290	98.75%	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
Mono Ltd.		Riia, Läti	1400 EEK
A.L.&D. International		Denver, Ameerika Ühendriigid	3500 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