

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Baltyre Eesti AS

registrikood: 10015161

tänavanimi: Ringtee

maja number: 61a

küla: Össu küla

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 61713

telefon: +372 7472652

faks: +372 7472871

e-posti aadress: info@baltyre.ee

veebilehe aadress: www.baltyre.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud koondkasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud	11
Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Kapitalirent	16
Lisa 11 Kasutusrent	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksud	17
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 14 Aktsiakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	18
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Muud ärikulud	19
Lisa 21 Tingimuslikud kohustused ja varad	20
Lisa 22 Tulumaks	20
Lisa 23 Seotud osapooled	20
Lisa 24 Konsolideerimata bilanss	21
Lisa 25 Konsolideerimata kasumiaruanne	22
Lisa 26 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	23
Lisa 27 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	24

Tegevusaruanne

Baltre Eesti AS põhitegevuseks 2012. aastal oli jätkuvalt laia sortimendi ja otstarbega rehvide jae- ja hulgikaubandus, samuti rehvide remondi- ja montaažiteenuste osutamine. Suurimaks 2012. aastal toimunud muutuseks tuleb pidada tütarettevõtte Baltre Latvia SIA asutamist Läti Vabariigis, Jelgavas, mis alustas tegevust 2012. a aprillis. Baltre Eesti AS osalus Baltre Latvia SIA's on 80%.

Üldjoontes on suuremad tarnijad samad, mis eelnevatel aastatelgi - Mitas a.s. (Tsehhi), Bridgestone Baltic SIA, Aeolus Tyre CO (Hiina), Baltre s.r.o. (Slovakkia), Tianli (Hiina), Pronar (Poola) jt. Uue tootena võib ära mainida Tyrex (Venemaa) veoautorehve, mida hakkasime müüma alates 2012. a suvest ja mis üllatavalt hästi klientide poolt vastu võeti. Tänapäevaks oleme saanud Tyrex veoautorehvide esindusõiguse kogu Baltikumis. Ettevõtte suurimaks kliendiks (arvestamata Baltre Latvia SIA't) 2012. aastal oli jätkuvalt Eesti Energia Kaevandused AS.

Kontserni käive kasvas 2012. aastal võrreldes eelmise aastaga ca 46%, ulatudes 14,2 miljoni euroni (konsolideeritud). Konsolideeritud kasum vähenes 5,4%, millest emaettevõtte osakaal moodustab 5,2%. Võrreldes eelmise aastaga on seoses konkurentsiga vähenenud müügituluaalid.

2013. aasta esimene pool on kulgenud tavapäraselt, ilma suuremate üllatusteta. Turul on jätkuvalt tunda ebakindlust, eriti on seda olnud tunda veoautorehvide valdkonnas. See omakorda on veelgi suurendanud survet „hinnamarginaalidele“. Lisaks on globaalse nõudluse vähenemisest tingitult hakanud langema ka toorainete hinnad, mis koos vähenenud nõudlusega on sundinud rehvitootjaid omakorda väljamüügihindu vähendada. Siiski oleme tuleviku osas mõõdukalt optimistlikud, aasta esimeses pooles on oodata isegi käibekasvu, seda küll ennekõike tänu Baltre Latvia SIA tegutsemisele. Aastases perspektiivis ootame 2013. a väikest (10-15%) käibekasvu.

Siinkohal mõned kontserni näitajad aastal 2012 ja emaettevõtte näitajad aastal 2011:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Maksevõime katekordaja Käibevarad+varud/lühiajalised kohustused+võlad	1,65	1,69
Likviidsuse kordaja Käibevarad/lühiajalised kohustused	0,62	0,44
Raha laekumise välde päevades Ostjate võlad/(müügitulu/360)	27	28
Üldine võlakordaja Võörkapital/bilansi maht	40%	41%
Käiberentaablus Aruandeaasta kasum/müügitulu	13,7%	9,0%
Firma aktiiva tulukus (ROA) Aruandeaasta kasum/((algbilanss-lõppbilanss)/2)	15,2%	22%
Omakapitali tulukus (ROE) Aruandeaasta kasum/(lõppbilanss-kohustused kokku)	22,7%	31%

Ramatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	201 158	30 020	2
Nõuded ja ettemaksud	1 087 875	684 290	3
Varud	3 236 791	2 789 481	5
Kokku käibevara	4 525 824	3 503 791	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	843 526	768 137	7
Immateriaalne põhivara	1 319	128	8
Kokku põhivara	844 845	768 265	
Kokku varad	5 370 669	4 272 056	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	725 150	339 902	9,10
Võlad ja ettemaksud	1 354 506	1 340 907	12
Kokku lühiajalised kohustused	2 079 656	1 680 809	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	52 865	86 791	9,10
Kokku pikaajalised kohustused	52 865	86 791	
Kokku kohustused	2 132 521	1 767 600	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	32 206	32 211	14
Oma aktsiad	-1 661	0	14
Kohustuslik reservkapital	11 537	11 537	
Realiseerimata kursivahed	-118	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 460 713	1 685 980	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	716 684	774 728	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	3 219 361	2 504 456	
Vähemusosalus	18 787	0	
Kokku omakapital	3 238 148	2 504 456	
Kokku kohustused ja omakapital	5 370 669	4 272 056	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	14 286 239	9 007 006	15
Muud äritulud	46 551	34 767	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 676 269	-7 684 175	17
Mitmesugused tegevuskulud	-209 356	-135 852	18
Tööjõukulud	-527 055	-364 648	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-62 934	-51 759	7,8
Muud ärikulud	-82 874	-4 635	20
Ärikasum (kahjum)	774 302	800 704	
Finantstulud ja -kulud	-27 316	-21 342	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	746 986	779 362	
Tulumaks	-14 382	-4 634	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	732 604	774 728	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	716 684	0	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	15 942	0	

Konsolideeritud koondkasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	732 604	774 728
Muu koondkasum (-kahjum):		
Realiseerimata kursivahed	-118	0
Kokku muu koondkasum (-kahjum)	-118	0
Aruandeaasta koondkasum (-kahjum)	732 486	774 728
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa koondkasumist (-kahjumist)	716 565	774 728
sh vähemusosaluse osa koondkasumist (-kahjumist)	15 921	0

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	774 302	800 704	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	63 395	51 759	7,8
Muud korrigeerimised	1 172	0	
Kokku korrigeerimised	64 567	51 759	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-403 585	-91 346	
Varude muutus	-447 310	-1 299 016	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 599	661 421	
Makstud ettevõtte tulumaks	-14 382	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-12 809	123 522	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-93 790	-5 663	7,8
Laekunud intressid	356	278	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-93 434	-5 385	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	65 735	100 000	9
Saadud laenude tagasimaksed	-218 076	-109 807	9
Arvelduskrediidi saldo muutus	501 739	-30 802	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-45 551	-7 606	9
Makstud intressid	-31 626	-21 620	10
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	-1 661	0	14
Makstud dividendid	0	-42 501	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2 867	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	273 427	-112 336	
Kokku rahavood	167 184	5 801	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 020	24 219	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	167 184	5 801	
Valuutakursside muutuste mõju	3 954	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	201 158	30 020	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital						Kokku
						Vähemusosalus	
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Oma aktsiad	Kohustuslik reservkapital	Realiseerimata kursivahed	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2010	32 211	0	11 537	0	1 703 414	0	1 747 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0		0	0	774 728	0	774 728
Makstud dividendid	0		0	0	-17 434	0	-17 434
31.12.2011	32 211	0	11 537	0	2 460 708	0	2 504 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-118	716 684	18 787	735 353
Muud muutused omakapitalis	-5	-1 661	0	0	5	0	-1 661
31.12.2012	32 206	-1 661	11 537	-118	3 177 397	18 787	3 238 148

Omakapitali osas on täiendav informatsioon esitatud Lisas 14.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

BALTYRE EESTI AS 2012. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande konsolideeritud kasumiaruanne on koostatud skeem 1 põhjal. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on konsolideeritud emaettevõtte BALTYRE EESTI AS ja tema tütarettevõtte BALTYRE LATVIA SIA finantsnäitajad. Vajadusel on tütarettevõtte arvestuspõhimõtted muudetud vastavaks emaettevõtte arvestuspõhimõtetele.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa ja pangakontode saldosisid. Põhitegevuse rahakäive on koostatud kasutades kaudset meetodit. Finantstegevuse rahakäive on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste- ja väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutat peale euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui kontsern omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevusja finantspoliitikat.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Konsolideeritud aastaaruande lisades on esitatud emaettevõtte konsolideerimata aruanded.

Vastavalt Eesti raamatupidamise seadusele tuleb konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisades avaldada konsolideeriva üksuse (emaettevõtte) eraldiseisvad konsolideerimata esmased aruanded. Emaettevõtte esmaste aruannete koostamisel on järgitud samu arvestuspõhimõtteid, mida on rakendatud ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel, v.a investeringud tütarettevõtetesse, mis konsolideerimata aruandes on kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäolisust 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 vähendamisenä.

Varud

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest. Varude jääkide hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimis-maksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on kuni 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro kantakse 100%-liselt kulusse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse

langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja arvestust alustatakse põhivara objekti soetamise kuul.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle eeldatavast kasulikust elueast.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised	25 aastat
Masinaid ja seadmed	3-10 aastat
Muu materiaalne põhivara	3-5 aastat
Arvutitarkvara	2 aastat

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid – Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara kasutamise seotud riskid kanduvad üle rentnikule.

Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Finantskohustused

Lühiajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud pikaajalistena.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eesti ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Alates 01.01.2008 on dividendina jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lätis maksustatakse kasum 15% tulumaksuga aruandeperioodil.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Baltre Eesti AS kontsern käsitleb seotud osapooltena:

-Aktisionäride samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

-Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolulistele otsustele.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	80 557	23 484
Arvelduskontod	120 601	6 536
Kokku raha	201 158	30 020

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	989 228	989 228	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	989 228	989 228	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	98 227	98 227	0	0	4
Muud nõuded	420	420	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 087 875	1 087 875	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	684 290	684 290	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	684 290	684 290	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	684 290	684 290	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	13 100	11 298
Käibemaks	98 227	27 167	7 998
Üksikisiku tulumaks	0	8 241	6 806
Erisoodustuse tulumaks	0	1 505	0
Sotsiaalmaks	0	25 453	19 030
Kohustuslik kogumispension	0	759	360
Töötuskindlustusmaksed	0	1 830	1 452
Intress	0	0	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	98 227	78 055	46 945

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	2 926 489	2 332 054
Ettemaksed varude eest	350 302	457 427
Varude allahindlus	-40 000	0
Kokku varud	3 236 791	2 789 481

Lisa 6 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
43603053166	Baltre Latvia SIA	Läti	rehvikaubanduse jae- ja hulgimüük	0	80

Omandatud osalused			
Tütaretevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Baltre Latvia SIA	80	19.04.2012	11 478

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	66 347	804 615	62 751	27 355	961 068
Akumuleeritud kulum	0	-118 010	-32 381	-17 534	-167 925
Jääkmaksumus	66 347	686 605	30 370	9 821	793 143
Ostud ja parendused	0	0	24 273	1 712	25 985
Amortisatsioonikulu	0	-32 184	-12 492	-6 315	-50 991
31.12.2011					
Soetusmaksumus	66 347	804 615	87 024	29 067	987 053
Akumuleeritud kulum	0	-150 194	-44 873	-23 849	-218 916
Jääkmaksumus	66 347	654 421	42 151	5 218	768 137
Ostud ja parendused	0	0	93 441	44 750	138 191
Amortisatsioonikulu	0	-32 185	-24 258	-6 359	-62 802
31.12.2012					
Soetusmaksumus	66 347	804 615	180 465	73 817	1 125 244
Akumuleeritud kulum	0	-182 379	-69 131	-30 208	-281 718
Jääkmaksumus	66 347	622 236	111 334	43 609	843 526

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 534	1 534
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	895	895
Amortisatsioonikulu	-767	-767
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 534	1 534
Akumuleeritud kulum	-1 406	-1 406
Jääkmaksumus	128	128
Ostud ja parendused	1 319	1 319
Amortisatsioonikulu	-128	-128
31.12.2012		
Soetusmaksumus	2 853	2 853
Akumuleeritud kulum	-1 534	-1 534
Jääkmaksumus	1 319	1 319

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	622 230	622 230			1 kuu euribor 0.112 % + 2.75 %	EUR	28.08.2013	
Laen SEB Pank	76 690	76 690			baasin.+1,45%	EUR	17.08.2013	
Krediitkaart SEB Pank	479	479			0%	EUR		
Lühiajalised laenud kokku	699 399	699 399						
Kapitalirendikohustused kokku	77 353	25 751	51 602	0				10
Muud laenukohustused								
Baltre Latvia SIA muu laenukohustus	1 263	0	1 263	0	0%	LVL		
Muud laenukohustused kokku	1 263	0	1 263	0				
Laenukohustused kokku	778 015	725 150	52 865	0				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	120 970	120 970			euribor+3,00%	EUR	25.04.2012	
Laen SEB Pank	100 000	100 000			1 kuu euribor+3,800%	EUR	25.04.2012	
Lühiajalised laenud kokku	220 970	220 970						
Pikaajalised laenud								
Laen SEB Pank	189 729	112 984	76 745	0	baasintress+1,45%	EUR	17.08.2013	
Pikaajalised laenud kokku	189 729	112 984	76 745	0				
Kapitalirendikohustused kokku	15 994	5 948	10 046	0				10
Laenukohustused kokku	426 693	339 902	86 791	0				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	66 347	66 347
Ehitised	622 236	654 420
Kokku	688 583	720 767

SEB panga kasuks on kinnistule seatud hüpoteek.

SEB panga kasuks on seatud kommertsipante summas 930 000 eurot.

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lep. L11105497	4 316	2 426	1 890	0	6 kuu euribor+2,5%	EUR	16.09.2014
Lep. L11103552	5 730	3 780	1 950	0	6 kuu euribor+2,4%	EUR	16.06.2014
Lep. L12100904	10 784	3 266	7 518	0	6 kuu euribor+2,4%	EUR	16.02.2016
Lep. L12108906	7 002	2 344	4 658	0	euribor 3 kuud+2,25%	EUR	16.11.2015
Lep. L201222077	19 137	3 842	15 295	0	euribor 3 kuud+2,25%	EUR	16.09.2017
Lep. JE12098 (Baltre Latvia SIA)	7 307	2 723	4 584	0	euribor3,5%+4,253%	EUR	25.07.2015
Lep. JE12106 (Baltre Latvia SIA)	6 048	1 221	4 827	0	euribor 4,00%+4,753%	EUR	25.07.2017
Lep. JE12126 (Baltre Latvia SIA)	8 133	2 937	5 196	0	euribor 3,5%+4,253%	EUR	25.08.2015
Lep. JE12129 (Baltre Latvia SIA)	8 896	3 212	5 684	0	euribor 3,5%+4,253%	EUR	25.08.2015
Kapitalirendikohustused kokku	77 353	25 751	51 602	0			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lep. L11105497	6 639	2 323	4 316	0	6 kuu euribor+2,5%	EUR	16.09.2014
Lep. L11103552	9 355	3 625	5 730	0	6 kuu euribor+2,4%	EUR	16.06.2014
Kapitalirendikohustused kokku	15 994	5 948	10 046	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Masinaid ja seadmeid	77 771	17 674
Kokku	77 771	17 674

Kontsern on sõlminud liisingulepingud SEB Liising AS-ga, liisinguesemeteks on transpordivahendid ja seadmed.

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	51 670	52 639
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	51 670	52 639
1-5 aasta jooksul	77 934	50 145

Kontsern rendib ühte sõidukit ja erinevaid laorume kauba ladustamiseks.

Lisa 12 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	1 171 200	1 171 200	0	0	
Võlad töövõtjatele	38 319	38 319	0	0	13
Maksuvõlad	78 055	78 055	0	0	4
Muud võlad	64 263	64 263	0	0	
Intressivõlad	4 867	4 867	0	0	
Muud viitvõlad	59 396	59 396	0	0	
Saadud ettemaksed	2 669	2 669	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 354 506	1 354 506	0	0	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 264 415	1 264 415	0	0	
Võlad töövõtjatele	26 843	26 843	0	0	13
Maksuvõlad	46 945	46 945	0	0	4
Muud võlad	67	67	0	0	
Intressivõlad	67	67	0	0	
Saadud ettemaksed	2 637	2 637	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 340 907	1 340 907	0	0	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	30 546	22 325
Puhkusetasude kohustus	7 773	4 518
Kokku võlad töövõtjatele	38 319	26 843

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	32 206	32 211
Aktsiate arv (tk)	504	504
Aktsiate nimiväärtus	63.91	63.91

Aruandeaastal vähenes aktsiakapital seoses eurole üleminekuga 5 euro võrra. Aruandeaastal osteti tagasi omaaktsiad 5% ulatuses nimiväärtusega 1 661 eurot. Tagasiostu lepinguline maksumus on 63 310 eurot ning tehing sooritati seoses omanikeringi struktuuri muutusega.

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 639 054	5 426 684
Läti	1 425 624	957 898
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	6 063 770	2 566 393
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 128 448	8 950 975
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	157 791	56 031
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	157 791	56 031
Kokku müügitulu	14 286 239	9 007 006
Müügitulu tegevusalade lõikes		
45311-Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	14 262 156	8 908 405
45201-Mootorsõidukite hooldus ja remont	24 083	98 601
Kokku müügitulu	14 286 239	9 007 006

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	45 285	31 070
Muud	1 266	3 697
Kokku muud äritulud	46 551	34 767

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-12 415 813	-7 546 636
Transpordikulud	-210 311	-109 070
Kaubalao rendikulud	-50 145	-28 469
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 676 269	-7 684 175

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-8 215	-32 754
Mitmesugused bürookulud	-40 796	-34 556
Lähetuskulud	-8 890	-2 061
Koolituskulud	-2 070	-5 241
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	-19 403	-10 541
Autode ja seadmetega seotud kulud	-46 907	-31 728
Reklaamikulud	-31 415	-11 937
Kindlustuskulud	-6 346	-4 113
Muud	-45 314	-2 921
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-209 356	-135 852

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-397 270	-271 420
Sotsiaalmaksud	-129 785	-93 228
Kokku tööjõukulud	-527 055	-364 648
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	14

Lisa 20 Muud äriikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	-3 483	-4 431
Muud kulud omaaktsiatelt	-61 649	0
Muud	-17 742	-204
Kokku muud äriikulud	-82 874	-4 635

Lisa 21 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 459 751	1 943 959
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	653 858	516 749
Kokku tingimuslikud kohustused	3 113 609	2 460 708

Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

Aruandeperioodil on arvestatud Lätis tulumaksukulu -14 382 eurot. Eelmisel aastal arvestati Eestis tulumaksukulu -4 634 eurot.

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 278	37 098

2012	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 859 961	84 291
2011	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 184 722	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	70 242	28 576

Lisa 24 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	80 671	30 020
Nõuded ja ettemaksud	1 311 465	684 290
Varud	2 899 803	2 789 481
Kokku käibevara	4 291 939	3 503 791
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	11 478	0
Materiaalne põhivara	785 774	768 137
Immateriaalne põhivara	0	128
Kokku põhivara	797 252	768 265
Kokku varad	5 089 191	4 272 056
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	715 057	339 902
Võlad ja ettemaksud	1 187 132	1 340 907
Kokku lühiajalised kohustused	1 902 189	1 680 809
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	31 311	86 791
Kokku pikaajalised kohustused	31 311	86 791
Kokku kohustused	1 933 500	1 767 600
Omakapital		
Aktsiakapital nimiväärtuses	32 206	32 211
Oma aktsiad	-1 661	0
Kohustuslik reservkapital	11 537	11 537
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 460 713	1 685 980
Aruandeaasta kasum (kahjum)	652 896	774 728
Kokku omakapital	3 155 691	2 504 456
Kokku kohustused ja omakapital	5 089 191	4 272 056

Lisa 25 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	13 291 278	9 007 006
Muud äritulud	46 551	34 767
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 862 117	-7 684 175
Mitmesugused tegevuskulud	-188 289	-135 852
Tööjõukulud	-467 012	-364 648
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-58 957	-51 759
Muud ärikulud	-77 768	-4 635
Kokku ärikasum (-kahjum)	683 686	800 704
Finantstulud ja -kulud	-30 790	-21 342
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	652 896	779 362
Tulumaks	0	-4 634
Aruandeaasta kasum (kahjum)	652 896	774 728

Lisa 26 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	683 686	800 704
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	58 943	51 759
Kokku korrigeerimised	58 943	51 759
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-627 174	-91 346
Varude muutus	-110 322	-1 299 016
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-153 775	661 421
Kokku rahavood äritegevusest	-148 642	123 522
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-30 255	-5 663
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-11 466	0
Laekunud intressid	356	278
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-41 365	-5 385
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	100 000
Saadud laenude tagasimaksed	-213 039	-109 807
Arvelduskrediidi saldo muutus	501 739	-30 802
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 235	-7 606
Makstud intressid	-31 146	-21 620
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	-1 661	0
Makstud dividendid	0	-42 501
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	240 658	-112 336
Kokku rahavood	50 651	5 801
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 020	24 219
Raha ja raha ekvivalentide muutus	50 651	5 801
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	80 671	30 020

Lisa 27 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Oma aksiad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	32 211	0	11 537	1 703 414	1 747 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	774 728	774 728
Makstud dividendid	0	0	0	-17 434	-17 434
31.12.2011	32 211	0	11 537	2 460 708	2 504 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	652 896	652 896
Emiteeritud aksiakapital	0	-1 661	0	0	-1 661
Muud muutused omakapitalis	-5	0	0	5	0
31.12.2012	32 206	-1 661	11 537	3 113 609	3 155 691
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	0	0	-11 478	-11 478
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	0	0	75 147	75 147
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2012	32 206	-1 661	11 537	3 177 278	3 219 360

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2013

Baltyre Eesti AS (registrikood: 10015161) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANIKA FOMATŠKIN	Sisestaja	21.06.2013
HEIKI KULU	Juhatuse liige	21.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Baltyre Eesti AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud Baltyre Eesti AS ja tema tütarettevõtte (edaspidi „Kontsern“) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31. detsember 2012, konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet ja konsolideeritud rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on toodud lehekülgedel 4 kuni 24.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeauditori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse konsolideeritud 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Kontserni finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Enre Oru

Vandeauditori number 344

Baker Tilly Baltics OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 84

Pärnu mnt 21, Tallinn 10141

21. juuni 2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Baltyre Eesti AS (registrikood: 10015161) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENRE ORU	Vandeaudiitor	21.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 460 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)	716 684
Kokku	3 177 397

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	13133486	98.81%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	157792	1.19%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7472652
Faks	+372 7472871
E-posti aadress	info@baltyre.ee
Veebilehe aadress	www.baltyre.ee