

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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 ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Kapitalirent	16
Lisa 10 Kasutusrent	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 14 Aktsiakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	19
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Muud ärikulud	20
Lisa 21 Tulumaks	20
Lisa 22 Seotud osapooled	20
Lisa 23 Konsolideerimata bilanss	21
Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne	22
Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	23
Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	24

Tegevusaruanne

Baltre Eesti AS põhitegevuseks 2013 aastal oli jätkuvalt laia sortimendi ja otstarbega rehvide jae- ja hulgikaubandus, samuti rehvide ja remondi- ja montaažiteenuste osutamine. Firma struktuuris 2013 aastal olulisi muudatusi ei toimunud. Jõudsalt on arenenud 2012 aasta kevadel Läti Vabariigis, Jelgavas tööd alustanud tütarettevõtte Baltre Latvia SIA tegevus. Baltre Eesti AS osalus Baltre Latvia SIA's on 80%.

Üldjoontes on suuremad tarnijad samad, mis eelnevatel aastatelgi - Mitas a.s. (Tšehhi), Bridgestone Baltic SIA, Aeolus Tyre CO (Hiina), Baltre s.r.o. (Slovakkia), Tianli (Hiina), Pronar (Poola) jt. Alates 2013 aasta sügisest lisandusid meie tootevalikusse Venemaal toodetud Cordiant sõiduautorehvid, millistel näeme tulevikus päris korralikku müügipotentsiaali, eriti sügis-talvisel talverehvihooajal. Ettevõtte suurimaks kliendiks (arvestamata Baltre Latvia SIA't) 2013 aastal oli jätkuvalt Eesti Energia Kaevandused AS.

Kontserni käive kasvas 2013 aastal võrreldes eelmise aastaga ca 22%, ulatudes 17,4 miljoni euroni. Konsolideeritud kasum vähenes 6%, millest emaettevõtte osakaal moodustab 6,2%. Võrreldes eelmise aastaga on seoses konkurentsiga vähenenud müügin marginaalid.

2014 aasta esimene pool on kulgenud tavapäraselt, ilma suuremate üllatusteta. Turul on tunda jätkuvalt ebakindlust ja kohatist nõudluse langust tulenevalt majanduslangusest Eestis ja Soomes, ning "vaheaastast" EL investeringutoetuse maksmisel põllumajandustootjatele. Globaalse turu nõrkusest annab tunnistust ka pidev rehvihindade (veokirehvide osas ennekõike) aeglane langus, mis on alates aasta algusest toimunud. Oma mõju on olnud ka Ukrainas toimunud sündmustel, Vene rubla odavnemine aasta alguses tõi kaasa soodsamad sisendhinnad Venemaal toodetud rehvidele, mis omakorda on aidanud selles sektoris elavdada müüki ja parandada ka veidi üldist marginaali, mis viimastel aastatel on näidanud pidevat langustrendi. Aastases perspektiivis ootame 2014 aastal väikest 5-10% käibekasvu.

Siinkohal mõned kontserni näitajad võrdluses:

	2013	2012
Maksevõime kattekordaja Käibevarad/Lühiajalised kohustused	2,20	1,65
Likviidsuse kordaja Käibevara-Varud/Lühiajalised kohustused	0,57	0,62
Raha laekumise väld päevades Ostjate võlad/(Müügitulu/360)	22	27
Üldine võlakordaja Kohustused/ Varad kokku	41%	40%
Käiberentaablus Aruandeaasta kasum/Müügitulu	3,8%	5,8%
Firma aktiiva tulukus (ROA) % Ärikasum/Varad kokku	10,6%	13,7%
Omakapitali tulukus (ROE) % Aruandeaasta kasum/ Omakapital kokku	18,0%	22,7%

Ramatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	311 772	201 158	2
Nõuded ja ettemaksud	1 073 774	1 087 875	3
Varud	4 110 331	3 236 791	4
Kokku käibevara	5 495 877	4 525 824	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 146 045	843 526	6
Immateriaalne põhivara	2 365	1 319	7
Kokku põhivara	1 148 410	844 845	
Kokku varad	6 644 287	5 370 669	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	992 289	725 150	8
Võlad ja ettemaksud	1 451 537	1 354 506	11
Kokku lühiajalised kohustused	2 443 826	2 079 656	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	275 276	52 865	8
Kokku pikaajalised kohustused	275 276	52 865	
Kokku kohustused	2 719 102	2 132 521	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	32 206	32 206	14
Oma aktsiad	-1 661	-1 661	14
Kohustuslik reservkapital	11 537	11 537	
Realiseerimata kursivahed	-950	-118	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 177 397	2 460 713	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	650 527	716 684	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	3 869 056	3 219 361	
Vähemusosalus	56 129	18 787	
Kokku omakapital	3 925 185	3 238 148	
Kokku kohustused ja omakapital	6 644 287	5 370 669	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	17 424 150	14 286 239	15
Muud äritulud	4 909	46 551	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 496 713	-12 676 269	17
Mitmesugused tegevuskulud	-364 758	-209 356	18
Tööjõukulud	-697 327	-527 055	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-82 277	-62 934	6,7
Muud ärikulud	-21 135	-82 874	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	766 849	774 302	
Intressikulud	-40 337	-31 627	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 519	4 311	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	724 993	746 986	
Tulumaks	-36 916	-14 382	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	688 077	732 604	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	650 527	716 684	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	37 550	15 942	

Konsolideeritud koondkasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	688 077	732 604
Muu koondkasum (-kahjum):		
Realiseerimata kursivahed	-832	-118
Kokku muu koondkasum (-kahjum)	-832	-118
Kokku aruandeaasta koondkasum (-kahjum)	687 245	732 486
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa koondkasumist (-kahjumist)	649 903	716 565
sh vähemusosaluse osa koondkasumist (-kahjumist)	37 342	15 921

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	766 849	774 302	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	82 277	63 395	6,7
Muud korrigeerimised	-6 460	1 172	
Kokku korrigeerimised	75 817	64 567	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14 687	-403 585	
Varude muutus	-873 540	-447 310	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	96 451	13 599	
Makstud ettevõtte tulumaks	-30 457	-14 382	
Kokku rahavood äritegevusest	49 807	-12 809	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-371 031	-93 790	6,7
Laekunud intressid	235	356	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-370 796	-93 434	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	922 522	65 735	8
Saadud laenude tagasimaksed	-631 232	-218 076	8
Arvelduskrediidi saldo muutus	213 623	501 739	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-30 350	-45 551	9
Makstud intressid	-39 284	-31 626	
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	0	-1 661	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	2 867	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	435 279	273 427	
Kokku rahavood	114 290	167 184	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	201 158	30 020	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	114 290	167 184	
Valuutakursside muutuste mõju	-3 676	3 954	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	311 772	201 158	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital						Vähemososalus	Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Oma aktsiad	Kohustuslik reservkapital	Realiseerimata kursivahed	Jaotamata kasum (kahjum)			
	31.12.2011	32 211	0	11 537	0	2 460 708		
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	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-832	650 527	37 342	687 037	
31.12.2013	32 206	-1 661	11 537	-950	3 827 924	56 129	3 925 185	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

BALTYRE EESTI AS 2013. 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.

Konsolideerimise põhimõtted

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõik tütarettevõtted. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Vähemusomanike osa tütarettevõtete tulemuses ja omakapitalis on konsolideeritud kasumiaruandes näidatud eraldi kirjel ja konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvast omakapitalist.

Konsolideeritud aastaaruande lisades esitatud Emaettevõtte konsolideerimata aruanded

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisades avaldatakse konsolideeriva üksuse (emaettevõtte) eraldiseisvad konsolideerimata põhiaruanded. Emaettevõtte põhiaruannete koostamisel on järgitud samu arvestuspõhimõtteid, mida on rakendatud ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel, v.a investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse, mis konsolideerimata aruandes on kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Raha

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

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.

Välismaal asuva tütarettevõtte konsolideerimiseks arvestatakse selle aruanne arvestusvaluutast ümber kontserni esitusvaluutasse.

Kui välismaise majandusüksuse arvestusvaluuta ei lange kontserni esitusvaluutaga kokku, siis kasutatakse välisvaluutas koostatud aruannete ümberarvestusel järgmisi valuutakursse:

(a) kõik vara ja kohustuste kirjed hinnatakse ümber bilansipäeva Euroopa keskpanga kursi alusel;

(b) tulud ja kulud, muud omakapitali muutused ning rahavood hinnatakse ümber perioodi kaalutud keskmise kursiga.

Aruannete ümberarvestusest tekkinud vahed kajastatakse muu koondkasumi või -kahjumina konsolideeritud koondkasumiaruandes.

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.

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

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised	25 aastat
Masinad ja seadmed	3-10 aastat
Arvutitarkvara	2 aastat

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kontsern kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdsväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskulukuks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. 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 sisemise intressimäära meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui kontsernil pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustus tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on moodustatud reservkapital, mis moodustab vähemalt 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärset määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

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 ning arvestatakse edasilükkunud tulumaksu kohustust tulenevalt maksustavate komponentide ajutise soodustatud maksumäärast.

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:

- Aktsionäride 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	39 224	80 557
Arvelduskontod	272 548	120 601
Kokku raha	311 772	201 158

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	942 967	942 967	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 003 785	1 003 785	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-60 818	-60 818	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	109 713	109 713	0	0	5
Muud nõuded	21 094	21 094	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 073 774	1 073 774			

	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	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	98 227	98 227	0	0	5
Muud nõuded	420	420	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 087 875	1 087 875	0	0	

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	3 717 520	2 926 489
Ettemaksed varude eest	432 811	350 302
Varude allahindlus	-40 000	-40 000
Kokku varud	4 110 331	3 236 791

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	14 020	0	13 100
Käibemaks	109 127	53 079	98 227	27 167
Üksikisiku tulumaks	0	9 014	0	8 241
Erisoodustuse tulumaks	0	1 929	0	1 505
Sotsiaalmaks	0	28 438	0	25 453
Kohustuslik kogumispension	0	807	0	759
Töötuskindlustusmaksed	0	1 424	0	1 830
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	586	0	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	109 713	108 711	98 227	78 055

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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	3 675	93 441	41 048	138 164
Amortisatsioonikulu	0	-32 678	-24 258	-5 998	-62 934
Muud muutused	0	0	0	159	159
31.12.2012					
Soetusmaksumus	66 347	808 290	180 465	70 274	1 125 376
Akumuleeritud kulum	0	-182 872	-69 131	-29 847	-281 850
Jääkmaksumus	66 347	625 418	111 334	40 427	843 526
Ostud ja parendused	0	349 701	27 238	12 059	388 998
Amortisatsioonikulu	0	-34 907	-34 831	-11 464	-81 202
Muud muutused	0	-1 083	0	-4 194	-5 277
31.12.2013					
Soetusmaksumus	66 347	1 156 908	207 703	78 139	1 509 097
Akumuleeritud kulum	0	-217 779	-103 962	-41 311	-363 052
Jääkmaksumus	66 347	939 129	103 741	36 828	1 146 045

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
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
Ostud ja parendused	3 425	3 425
Amortisatsioonikulu	-1 075	-1 075
Mahakandmised	-1 304	-1 304
31.12.2013		
Soetusmaksumus	4 974	4 974
Akumuleeritud kulum	-2 609	-2 609
Jääkmaksumus	2 365	2 365

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	835 853	835 853			3,248%	EUR	07.09.2014	
Krediitkaart SEB Pank	490	490			0%	EUR		
SEB Laen	100 000	100 000			Euribor+2,750%	EUR	28.02.2014	
Lühiajalised laenud kokku	936 343	936 343						
Pikaajalised laenud								
Baltre Latvia SIA laen	267 466	27 198	240 268	0	4,10%	EUR	26.09.2018	
Pikaajalised laenud kokku	267 466	27 198	240 268	0				
Kapitalirendikohustused kokku	63 756	28 748	35 008					9
Laenukohustused kokku	1 267 565	992 289	275 276	0				
	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				9
Muud laenukohustused								
Baltre Latvia SIA muu laenukohustus	1 263	0	1 263	0	0%	LVL	2014	
Muud laenukohustused kokku	1 263	0	1 263	0				
Laenukohustused kokku	778 015	725 150	52 865	0				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	66 347	66 347
Ehitised	835 853	622 236
Kokku	902 200	688 583

Ettevõtte vallasvarale on seatud kommertsant maksumuses 930 000 eurot(Eesti).
SEB panga kasuks on kinnistule seatud hüpoteek.

Lisa 9 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Eestis SEB Liisingud	43 613	18 266	25 347	0	3-6 kuu euribor + 2,25%-2,5%	EUR	16.06.2014-16.11.2016
Lätis SEB Liisingud	20 143	10 482	9 661	0	3,73% - 4,23%	EUR	25.07.2015 - 25.07.2017
Kapitalirendikohustused kokku	63 756	28 748	35 008				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Eestis SEB Liisingud	46 969	15 658	31 311	0	3-6 kuu euribor + 2,25%-2,5%	EUR	16.06.2014-16.09.2017
Lätis SEB Liisingud	30 384	10 093	20 291	0	euribor3,5%-4,0% + 4,253%-4,753%	EUR	25.07.2015-25.08.2018
Kapitalirendikohustused kokku	77 353	25 751	51 602	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	103 080	77 771
Kokku	103 080	77 771

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

Lisa 10 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	88 357	51 670
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	116 832	51 670
1-5 aasta jooksul	155 776	77 934

Kasutusrendile on võetud mitmed laoruumid tähtajalise lepingu alusel.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 260 021	1 260 021	0	0	
Võlad töövõtjatele	52 002	52 002			12
Maksuvõlad	108 711	108 711	0	0	5
Muud võlad	30 803	30 803	0	0	
Intressivõlad	11 760	11 760	0	0	
Muud viitvõlad	19 043	19 043	0	0	
Saadud ettemaksed	0	0	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 451 537	1 451 537			

	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	12
Maksuvõlad	78 055	78 055	0	0	5
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	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	33 299	30 546
Puhkusetasude kohustus	18 703	7 773
Kokku võlad töövõtjatele	52 002	38 319

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	3 024 060	2 510 144
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	803 864	667 253
Kokku tingimuslikud kohustused	3 827 924	3 177 397

Lisa 14 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	32 206	32 206
Aktsiate arv (tk)	504	504
Aktsiate nimiväärtus	63.91	63.91

Ettevõtte omab 26 omaaktsiat nimiväärtuses 1661 eurot. Aktsiad võõrandati 2014 aasta alguses.

Lisa 15 Müügitulu (eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 717 797	6 639 054
Läti	2 374 258	1 425 624
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	8 308 282	6 063 770
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 400 337	14 128 448
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	23 813	157 791
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	23 813	157 791
Kokku müügitulu	17 424 150	14 286 239
Müügitulu tegevusalade lõikes		
45311-Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	17 348 371	14 262 156
45201-Mootorsõidukite hooldus ja remont	75 779	24 083
Kokku müügitulu	17 424 150	14 286 239

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	45 285
Muud	4 909	1 266
Kokku muud äritulud	4 909	46 551

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	-15 101 262	-12 415 813
Transpordikulud	-308 619	-210 311
Kaubalao rendikulud	-86 832	-50 145
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 496 713	-12 676 269

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	-83 415	-8 215
Mitmesugused bürookulud	-7 662	-40 796
Lähetuskulud	-8 753	-8 890
Koolituskulud	-40 593	-2 070
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-60 818	-19 403
Autode ja seadmetega seotud kulud	-3 827	-13 569
Reklaamikulud	-30 110	-31 415
Kindlustuskulud	-708	-6 346
Transpordikulud	-104 421	-33 338
Muud	-24 451	-45 314
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-364 758	-209 356

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-530 842	-397 270
Sotsiaalmaksud	-166 485	-129 785
Kokku tööjõukulud	-697 327	-527 055
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	20

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum valuutakursi muutustest	-8 323	-3 483
Muud kulud omaaktsiatelt	0	-61 649
Muud	-12 812	-17 742
Kokku muud ärikulud	-21 135	-82 874

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Aruandeperioodil on arvestatud Lätis tulumaksukulu -36 916 eurot, sh. -5839 eurot edasilükkunud tulumaksukulu. Eelmisel aastal arvestati Lätis tulumaksukulu -14 382 eurot, sh. -1254 eurot edasilükkunud tulumaksukulu.

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	89 159	100 278

2013	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 647 586	92 666
2012	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 859 961	84 291

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2013	2012
Arvestatud tasu	99 795	70 242

Grupi enamusosalust omav isik on M. Martinak (Slovakkia).

Lisa 23 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	40 199	80 671
Nõuded ja ettemaksud	1 517 623	1 311 465
Varud	3 584 100	2 899 803
Kokku käibevara	5 141 922	4 291 939
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	11 478	11 478
Materiaalne põhivara	752 619	785 774
Immateriaalne põhivara	1 061	0
Kokku põhivara	765 158	797 252
Kokku varad	5 907 080	5 089 191
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	954 607	715 057
Võlad ja ettemaksud	1 271 108	1 187 132
Kokku lühiajalised kohustused	2 225 715	1 902 189
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	25 348	31 311
Kokku pikaajalised kohustused	25 348	31 311
Kokku kohustused	2 251 063	1 933 500
Omakapital		
Aktsiakapital nimiväärtuses	32 206	32 206
Oma aktsiad	-1 661	-1 661
Kohustuslik reservkapital	11 537	11 537
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 113 609	2 460 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)	500 326	652 896
Kokku omakapital	3 656 017	3 155 691
Kokku kohustused ja omakapital	5 907 080	5 089 191

Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	14 391 285	13 291 278
Muud äritulud	4 909	46 551
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 010 922	-11 862 117
Mitmesugused tegevuskulud	-234 023	-188 289
Tööjõukulud	-533 808	-467 012
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-69 518	-58 957
Muud ärikulud	-9 710	-77 768
Kokku ärikasum (-kahjum)	538 213	683 686
Intressikulud	-1 078	0
Muud finantstulud ja -kulud	-36 809	-30 790
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	500 326	652 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)	500 326	652 896

Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	538 213	683 686
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	69 517	58 943
Kokku korrigeerimised	69 517	58 943
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-206 163	-627 174
Varude muutus	-684 298	-110 322
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	83 979	-153 775
Kokku rahavood äritegevusest	-198 752	-148 642
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 456	-30 255
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-11 466
Laekunud intressid	235	356
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 221	-41 365
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	863 624	0
Saadud laenude tagasimaksed	-626 690	-213 039
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	501 739
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-20 311	-15 235
Makstud intressid	-36 809	-31 146
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	0	-1 661
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	179 814	240 658
Kokku rahavood	-39 159	50 651
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	80 671	30 020
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-39 159	50 651
Valuutakursside muutuste mõju	-1 313	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 199	80 671

Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Oma aktsiad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	32 211		11 537	2 460 708	2 504 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	652 896	652 896
Emiteeritud aktsiivkapital	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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	500 326	500 326
31.12.2013	32 206	-1 661	11 537	3 613 935	3 656 017
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	224 513	224 513
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2013	32 206	-1 661	11 537	3 826 970	3 869 052

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Baltyre Eesti AS (registrikood: 10015161) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI KULU	Juhatuse liige	30.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Baltyre Eesti AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud Baltyre Eesti AS ja tema tütaretevõtte (edaspidi „Kontsern“) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31. detsember 2013, konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud koondkasumiaruannet, konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet ja konsolideeritud rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. 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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate 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, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate 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 olulistel osades õiglaselt Kontserni finantsseisundit seisuga 31. detsember 2013 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

30. juuni 2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Baltyre Eesti AS (registrikood: 10015161) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENRE ORU	Vandeaudiitor	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 177 397
Aruandeaasta kasum (kahjum)	650 527
Kokku	3 827 924

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	14315506	99.47%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	75779	0.53%	Ei

Sidevahendid

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