

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Balti Tööstusmontaazi Aktsiaselts

registrikood: 10026555

tänava/talu nimi, Suur-Sõjamäe 30/5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber:

telefon: +372 6465072

faks: +372 6465076

e-posti aadress: btm@monik.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	11
Lisa 5 Muud nõuded	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad tarnijatele	14
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Muud äritulud	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud ärikulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Balti Tööstusmontaazi põhitegevuseks on metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine.

OÜ MONIK (reg.nr.10378567) on Balti Tööstusmontaazi omanik alates 2003.a.

Tulud ja kasum

2012.aastal AS Balti Tööstusmontaazi müügitulu moodustas 7 351 452 uro.

AS Balti Tööstusmontaazi kasum moodustas 5 974euro.

Personal

AS-s keskmine töötajate arv majandusaastal oli 114 töötajat. 2012.aastal ettevõtte tööjõukulud moodustasid 2308 847 euro.

Peamised finantssuhtarvud:	2012	2011
Müügitulu (tuh.euro)	7 281	9 319
Tulu kasv	-21,8%	39,6%
Arikasum (tuh.euro)	5,9	- 262,9
Puhaskasum(tuh.euro)	5,9	- 262,9
Arirentaabelsus	0,1%	- 2,8%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,9	0,95
ROA	0,7%	-25,6%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 664	26 292	2
Nõuded ja ettemaksed	108 864	96 963	3
Varud	650 863	828 791	6
Kokku käibevara	768 391	952 046	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	107 087	73 516	7
Immateriaalne põhivara	2 750	0	
Kokku põhivara	109 837	73 516	
Kokku varad	878 228	1 025 562	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	847 474	1 000 782	8
Kokku lühiajalised kohustused	847 474	1 000 782	
Kokku kohustused	847 474	1 000 782	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 565	25 565	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Muud reservid	254 693	254 693	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-258 034	4 889	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 974	-262 923	
Kokku omakapital	30 754	24 780	
Kokku kohustused ja omakapital	878 228	1 025 562	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	7 351 452	9 667 029	11
Muud äritulud	12 617	14 410	12
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-35 711	-100 811	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 336 427	-6 470 990	13
Mitmesugused tegevuskulud	-634 507	-919 360	14
Tööjõukulud	-2 308 847	-2 409 096	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-36 641	-29 591	
Muud ärikulud	-5 962	-14 811	16
Ärikasum (kahjum)	5 974	-263 220	
Finantstulud ja -kulud	0	297	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 974	-262 923	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 974	-262 923	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 974	-263 220	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	36 641	29 591	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 300	0	
Kokku korrigeerimised	35 341	29 591	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 901	-43 701	
Varude muutus	177 928	143 467	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-153 308	11 265	
Kokku rahavood äritegevusest	54 034	-122 598	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-72 962	-47 801	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 300	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-71 662	-47 801	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-60 716	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	254 693	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	193 977	
Kokku rahavood	-17 628	23 578	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 292	2 714	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-17 628	23 578	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 664	26 292	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	2 556		4 889	33 010
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-262 923	-262 923
Muutused reservides			254 693		254 693
31.12.2011	25 565	2 556	254 693	-258 034	24 780
Aruandeaasta kasum (kahjum)				5 974	5 974
31.12.2012	25 565	2 556	254 693	-252 060	30 754

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Balti Tööstusmontaazi Aktsiaselts 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euros.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber eurosse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded:

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 õiglase väärtuse, 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 ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon,

remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Bioloogilised varad

Piiramatu kasuliku elueaga vara (nii materiaalne põhivara (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid, raamatud) kui immateriaalne põhivara (firmaväärtus)) ei amortiseerita vaid kontrollitakse kord aastas vara väärtuse langust, võrreldes vara bilansilist maksumust kaetava väärtusega.

Amortiseeritavate varade puhul hinnatakse vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega.

Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või selle kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Vara väärtuse languse hindamise eesmärgil hinnatakse kaetavat väärtust kas üksiku varaobjekti või väikseima võimaliku varade grupi kohta, mille jaoks on võimalik rahavoogusid eristada (cash generating unit).

Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud (v.a firmaväärtus, mille allahindlusi ei tühistata). Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivara allahindluse kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 euro.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamise arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 3-10%

Masinad ja seadmed 14-25%

Muu inventar ja IT seadmed 20-33%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks".

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil 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 kuuluv 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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende seaduses ettenähtud maksumääraga netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Balti Tööstusmontaazi Aktsiaselts aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Saldod seotud osapooltega:

Aruandeperioodil on tegevjuhtkonna ja juhatuse liikmetele arvestatud tasusid 26 436 eurot. Muid soodustusi antud ei ole.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, 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 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	7 547	21 602
Arvelduskontod	1 117	4 690
Kokku raha	8 664	26 292

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	17 427	17 427			
Ostjatelt laekumata arved	21 249	21 249			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 822	-3 822			
Muud nõuded	90 651	90 651			
Laenunõuded	5 234	5 234			
Intressinõuded	1 569	1 569			
Viitlaekumised	83 848	83 848			
Ettemaksed	786	786			
Kokku nõuded ja ettemaksed	108 864	108 864			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	88 482	88 482			
Ostjatelt laekumata arved	88 482	88 482			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	48	48			
Muud nõuded	7 633	7 633			
Laenunõuded	6 355	6 355			
Intressinõuded	1 278	1 278			
Ettemaksed	800	800			
Muud makstud ettemaksed	800	800			
Kokku nõuded ja ettemaksed	96 963	96 963			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	21 249	88 482
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 822	0
Kokku nõuded ostjate vastu	17 427	88 482

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	5 234	5 234		
Intressinõuded	1 569	1 569		
Viitlaekumised	83 848	83 848		
Kokku muud nõuded	90 651	90 651		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	6 355	6 355		
Intressinõuded	1 278	1 278		
Kokku muud nõuded	7 633	7 633		

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	493 624	634 444
Lõpetamata toodang	157 239	192 950
Ettemaksed hankijatele	0	1 397
Kokku varud	650 863	828 791

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	157 049	24 724	181 773
Akumuleeritud kulum	-107 977	-18 491	-126 468
Jääkmaksumus	49 072	6 233	55 305
Ostud ja parendused	42 619	5 183	47 802
Amortisatsioonikulu	-25 941	-3 650	-29 591
31.12.2011			
Soetusmaksumus	199 668	29 907	229 575
Akumuleeritud kulum	-133 918	-22 141	-156 059
Jääkmaksumus	65 750	7 766	73 516
Ostud ja parendused	62 992	7 220	70 212
Amortisatsioonikulu	-31 429	-5 212	-36 641
31.12.2012			
Soetusmaksumus	262 660	37 127	299 787
Akumuleeritud kulum	-165 347	-27 353	-192 700
Jääkmaksumus	97 313	9 774	107 087

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	1 300	0
Muud masinad ja seadmed	1 300	0
Kokku	1 300	0

Lisa 8 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	343 224	343 224			
Võlad töövõtjatele	160 784	160 784			
Maksuvõlad	192 567	192 567			
Muud võlad	899	899			
Muud viitvõlad	899	899			
Saadud ettemaksed	150 000	150 000			
Kokku võlad ja ettemaksed	847 474	847 474			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	538 199	538 199			
Võlad töövõtjatele	220 016	220 016			
Maksuvõlad	239 183	239 183			
Muud võlad	3 384	3 384			
Muud viitvõlad	3 384	3 384			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 000 782	1 000 782			

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	343 225	537 303
Kokku võlad tarnijatele	343 225	537 303

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	7		
Käibemaks	30 837		70 718
Üksikisiku tulumaks	48 428		36 590
Sotsiaalmaks	99 363		113 759
Kohustuslik kogumispension	4 319		3 957
Töötuskindlustusmaksed	9 613		14 159
Ettemaksukonto jääk		48	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	192 567	48	239 183

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 280 809	9 319 355
Rootsi	9 541	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 290 350	9 319 355
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	61 102	347 674
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	61 102	347 674
Kokku müügitulu	7 351 452	9 667 029
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	7 351 452	9 667 029
Kokku müügitulu	7 351 452	9 667 029

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 300	0
Tulu sihtfinantseerimisest	1 741	1 385
Trahvid, viivised ja hüvitised	536	302
Muud	9 040	12 723
Kokku muud äritulud	12 617	14 410

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	3 282 573	4 911 510
Müügi eesmärgil ostetud teenused	907 759	1 437 256
Energia	0	122 224
Elektrienergia	0	122 224
Transpordikulud	146 095	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 336 427	6 470 990

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	190 326	264 602
Energia	149 798	17 223
Elektrienergia	101 822	0
Soojusenergia	28 758	0
Kütus	19 218	17 223
Mitmesugused bürookulud	74 876	36 537
Lähetuskulud	36 094	66 544
Koolituskulud	7 360	1 508
transporditeenused	0	295 866
Muud	176 053	237 080
Kokku mitmesugused tegevuskulud	634 507	919 360

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 770 957	1 809 309
Sotsiaalmaksud	537 890	599 787
Kokku tööjõukulud	2 308 847	2 409 096
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	114	128

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	9	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	14 811
Muud	5 953	0
Kokku muud ärikulud	5 962	14 811

Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Monik OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	83 848	150 000	0	0

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	421 000	6 994 012
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	459 684	8 650 177

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	16 996	26 436

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.07.2013

Balti Tööstusmontaazi Aktsiaselts (registrikood: 10026555) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI FILTŠAGIN	Juhatuse liige	26.07.2013
ANTON SUVOROV	Juhatuse liige	26.07.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Balti Tööstusmontaazi Aktsiaselts aktsionäridele

Oleme auditeerinud Balti Tööstusmontaazi Aktsiaselts 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 lisa- andmeid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab 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 raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle 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 raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor 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 arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka 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 raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Balti Tööstusmontaazi Aktsiaselts finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Tatjana Rõbaltšenko

Vandeaudiitori number 62

Artemisia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 189

Liikuri 12 2

13618 Tallinn

26.07.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Balti Tööstusmontaazi Aktsiaselts (registrikood: 10026555) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA RÖBALTŠENKO	Vandeaudiitor	26.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-258 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 974
Kokku	-252 060

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	7351452	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6465072
Faks	+372 6465076
E-posti aadress	btm@monik.ee