

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** osühing Balteco Mööbel

**registrikood:** 10174244

**küla:** Varbola küla

**vald:** Märjamaa vald

**maakond:** Rapla maakond

**postisihnumber:** 78203

**telefon:** +372 4892481

**faks:** +372 4892477

**e-posti aadress:** baltecomooobel@baltecomooobel.ee

**veebilehe aadress:** www.baltecomooobel.ee

## Sisukord

|                                         |    |
|-----------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                          | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne            | 6  |
| Bilanss                                 | 6  |
| Kasumiaruanne                           | 7  |
| Rahavoogude aruanne                     | 8  |
| Omakapitali muutuste aruanne            | 9  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad      | 10 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted               | 10 |
| Lisa 2 Raha                             | 12 |
| Lisa 3 Nõuded ostjate vastu             | 12 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 12 |
| Lisa 5 Muud nõuded                      | 13 |
| Lisa 6 Varud                            | 13 |
| Lisa 7 Materiaalne põhivara             | 14 |
| Lisa 8 Kapitalirent                     | 14 |
| Lisa 9 Kasutusrent                      | 15 |
| Lisa 10 Laenukohustused                 | 16 |
| Lisa 11 Võlad ja ettemaksed             | 16 |
| Lisa 12 Võlad töövõtjatele              | 17 |
| Lisa 13 Osakapital                      | 17 |
| Lisa 14 Müügitulu                       | 18 |
| Lisa 15 Tööjõukulud                     | 18 |
| Lisa 16 Finantstulud ja -kulud          | 19 |
| Lisa 17 Seotud osapooled                | 19 |

## Tegevusaruanne

### Sissejuhatus

2011. aastal jätkas OÜ Balteco Mööbel väljakujunenud äritegevusega, mööblidetailide ja valmismööbli tootmise ja müügiga, nii kodu- kui eksportturgudel.

Kogu 2011 aastat iseloomustab uute klientide ja turgude lisandumine müügiportfelli, mis tingis toodangu nõudluse ja tänu millele toimus müügi kasv.

### Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas OÜ Balteco Mööbel müügitulu 3556,8 tuh.eurot, suurenedes aastaga 14,6 %. Müügitulu moodustub kaupade lõikes järgmiselt:

- MDF plaadist valmistatud ja viimistletud mööblidetailide valmistamine ja turustamine 71,4%
- vannitoamööbli valmistamine ja turustamine 12,5%
- valumarmorist toodete valmistamine ja turustamine iseseisva kaubana 16,1%

OÜ Balteco Mööbel müügitulust moodustas eksport 84,1% ja müük koduturul 15,9%. Jätkuvalt suurim ekspordi sihtriik oli Soome Vabariik.

OÜ Balteco Mööbel brutokasumiks kujunes 785,6 tuh.eurot, mis on 26,6% suurem kui eelmisel aastal. Brutokasumi tõus tugines eelkõige värvitud mööblidetailide ja valumarmor toodete müügile.

Üldhalduskulud olid 359,3 tuh.eurot ja turustuskulud 189,8 tuh.eurot, mis on vastavuses eelarves planeeritud kulutustega.

Ettevõtte 2011. aasta kasum moodustas 191,2 tuh.eurot.

### Peamised finantssuhtarvud

|                                      | 2011     | 2010    |
|--------------------------------------|----------|---------|
| Müügitulu ( tuh eurot)               | 3 556, 8 | 3 104,1 |
| Käibe kasv                           | 14,59%   | 14,25%  |
| Brutokasumi määr %                   | 22,09%   | 19,98%  |
| Puhaskasum (tuh eurot)               | 191,2    | 64,3    |
| Puhasrentaablus                      | 5,38%    | 2,07%   |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 2,75     | 2,53    |
| ROA                                  | 18,44%   | 5,72%   |
| ROE                                  | 26,07%   | 9,6%    |

Finantsnäitajate arvutamise meetodika

Tegevusaruandes esitatud finantsnäitajate leidmisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%)= (müügitulu11 – müügitulu10)/ müügitulu 10 \* 100
- Brutokasumimäär (%)= brutokasum/ müügitulu \* 100
- Kasumi kasv (%)= (puhaskasum11 – puhaskasum10)/ puhaskasum 10 \* 100
- Puhasrentaablus (%)= puhaskasum/ müügitulu \* 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)= käibevara/ lühiajalised kohustused
- ROA (%)= puhaskasum/ varad kokku \* 100
- ROE (%)= puhaskasum/ omakapital kokku \* 100

## Arvutuskäik

|                       |                |              |      |        |
|-----------------------|----------------|--------------|------|--------|
| <b>käibe kasv % =</b> | müügitulu 11 - | müügitulu 10 | *100 | %      |
|                       | müügitulu 10   |              |      |        |
| käibe kasv %          | 3 556 808      | 3 104 079    |      | 14,59% |
|                       | 3 104 079      |              |      |        |

|                            |              |      |  |        |
|----------------------------|--------------|------|--|--------|
| <b>brutokasumimäär % =</b> | brutokasum   | *100 |  |        |
|                            | müügitulu 11 |      |  |        |
| brutokasumimäär %          | 785 582      |      |  | 22,09% |
|                            | 3 556 808    |      |  |        |

|                        |                               |        |      |         |
|------------------------|-------------------------------|--------|------|---------|
| <b>kasumi kasv % =</b> | puhaskasum 11 - puhaskasum 10 |        | *100 |         |
|                        | puhaskasum 10                 |        |      |         |
| kasumi kasv %          | 191 227                       | 64 336 |      | 197,20% |
|                        | 64 336                        |        |      |         |
|                        |                               |        |      |         |

|                            |               |      |  |       |
|----------------------------|---------------|------|--|-------|
| <b>puhasrentaablus % =</b> | puhaskasum 11 | *100 |  |       |
|                            | müügitulu 11  |      |  |       |
| puhasrentaablus %          | 191 227       |      |  | 5,38% |
|                            | 3 556 808     |      |  |       |

|                                               |                         |         |         |       |
|-----------------------------------------------|-------------------------|---------|---------|-------|
| <b>lühiajalised kohustuste kattekordaja =</b> | käibevara               | 844 877 | 2,7     | korda |
|                                               | lühiajalised kohustused |         | 312 957 |       |

|                  |               |         |  |        |
|------------------|---------------|---------|--|--------|
| <b>ROA (%) =</b> | puhaskasum 11 | 191 227 |  | 18,30% |
|------------------|---------------|---------|--|--------|

|  |             |           |  |  |
|--|-------------|-----------|--|--|
|  | varad kokku | 1 046 368 |  |  |
|--|-------------|-----------|--|--|

|           |                  |         |  |        |
|-----------|------------------|---------|--|--------|
| ROE (%) = | puhaskasum 11    | 191 227 |  | 26,07% |
|           | omakapital kokku | 733 411 |  |        |

## Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Tulenevalt riiklike seadusandlike aktide nõuetest on ettevõtte jätkuvalt panustanud tootearendusse ja tootmisprotsessi efektiivsuse tõstmisse, olles pidevas koostöös Tallinna Tehnikaülikooliga. Põhiküsimuseks on olnud majanduslikult efektiivsete, keskkonnasõbralike tehnoloogiate kasutuselevõtt tulevikus.

Oktoobrikuus toimus OÜ Balteco Mööbel kvaliteedijuhtimissüsteemi auditeerimine, mille tulemuseks on jätkuv vastavus rahvusvahelisele kvaliteedi juhtimisstandardile ISO 9001:2000

## Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 114,2 tuh.eurot. Suuremateks investeeringuteks olid:

- kuivatusahju nr.2 ehitus 27,2 tuh.eurot,
- valumarmor tehase ventilatsioonisüsteemi ehitus 18,0 tuh.eurot,
- sõiduauto Mazda 6 soetus 18,3 tuh.eurot,
- kraanikausi- ja mastervormide soetus 40,9 tuh.eurot.

### Üritused.

2011.aastal osales Balteco Mööbel väljapanekutega kahel messil:

aprillis Mosbild  
septembris Habitare

## Eesmärgid järgmiseks 2012 majandusaastaks

OÜ Balteco Mööbel põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte majandusnäitajate parendamine tootmise efektiivsuse tõstmise ja toodete kvaliteedi näitajate parendamise teel. Tuua turule uued tooted ja kindlustada suurem läbimüük välisurul.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011       | 31.12.2010       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevara                                    |                  |                  |         |
| Raha                                         | 103 095          | 166 477          | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 394 050          | 354 440          | 3,5     |
| Varud                                        | 347 732          | 393 781          | 6       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>844 877</b>   | <b>914 698</b>   |         |
| Põhivara                                     |                  |                  |         |
| Materiaalne põhivara                         | 201 491          | 209 861          |         |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>201 491</b>   | <b>209 861</b>   | 7       |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>1 046 368</b> | <b>1 124 559</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustused                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 92 654           | 151 220          | 10      |
| Võlad ja ettemaksed                          | 220 303          | 210 678          | 11      |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>312 957</b>   | <b>361 898</b>   |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 0                | 92 654           |         |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>0</b>         | <b>92 654</b>    |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>312 957</b>   | <b>454 552</b>   |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556            | 2 556            | 13      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256              | 256              |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 539 372          | 602 859          |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 191 227          | 64 336           |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>733 411</b>   | <b>670 007</b>   |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>1 046 368</b> | <b>1 124 559</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011           | 2010           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 3 556 808      | 3 104 079      | 14      |
| Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu   | -2 771 226     | -2 483 629     |         |
| <b>Brutokasum (-kahjum)</b>                 | <b>785 582</b> | <b>620 450</b> |         |
| Turustuskulud                               | -189 786       | -179 073       |         |
| Üldhalduskulud                              | -359 303       | -331 790       |         |
| Muud äritulud                               | 12 505         | 41             |         |
| Muud ärikulud                               | -12 022        | -7 168         |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>236 976</b> | <b>102 460</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | -11 771        | -21 135        | 16      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>225 205</b> | <b>81 325</b>  |         |
| Tulumaks                                    | -33 978        | -16 989        |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>191 227</b> | <b>64 336</b>  |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2011            | 2010            |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                 |                 |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 236 976         | 102 460         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                 |                 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 116 498         | 200 250         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>116 498</b>  | <b>200 250</b>  |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -39 610         | -63 043         |
| Varude muutus                                            | 46 049          | -14 989         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 9 625           | 35 681          |
| Makstud intressid                                        | -11 771         | -21 135         |
| Makstud ettevõtte tulumaks                               | -33 978         | -16 989         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>323 789</b>  | <b>222 235</b>  |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                 |                 |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -108 128        | -47 801         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-108 128</b> | <b>-47 801</b>  |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                 |                 |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -127 823        | -115 041        |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -23 397         | -52 601         |
| Makstud dividendid                                       | -127 823        | -63 912         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-279 043</b> | <b>-231 554</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-63 382</b>  | <b>-57 120</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>166 477</b>  | <b>223 597</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-63 382</b>  | <b>-57 120</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>103 095</b>  | <b>166 477</b>  |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                       |                             |                              |                             | Kokku    |
|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                       | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |          |
| <b>31.12.2009</b>                     | 2 556                       | 256                          | 666 771                     | 669 583  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           |                             |                              | 64 336                      | 64 336   |
| Makstud dividendid                    |                             |                              | -63 912                     | -63 912  |
| <b>31.12.2010</b>                     | 2 556                       | 256                          | 667 195                     | 670 007  |
| <b>Korrigeeritud saldo 31.12.2010</b> | 2 556                       | 256                          | 667 195                     | 670 007  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           |                             |                              | 191 227                     | 191 227  |
| Makstud dividendid                    |                             |                              | -127 823                    | -127 823 |
| <b>31.12.2011</b>                     | 2 556                       | 256                          | 730 599                     | 733 411  |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Balteco Mööbel osaühingu raamatupidamise aastaaruanne 2011. aasta kohta on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kahestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ning lisadest. Kasumiaruande koostamisel kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.2

Lisades on avalikustatud täiendav informatsioon oluliste põhjaruannetes esitatud kirjade ning nende muutuste kohta aruande perioodil. Põhjaruannete kirjeid selgitavad lisad on samas järjekorras põhjaruannete ja neis esitatud kirjetega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti keeles ja eurodes.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

#### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused 31.detsembril 2011 on ümber hinnatud eurodesse Euroopa keskpanga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel on ümber hinnatud ka õiglases väärtuses kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

#### Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on bilansis kajastatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

#### Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang on võetud arvele tootmisomahinnaga, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest (tootmise otsesed ja kaudsed kulud), millele varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Tootmise püsivaid üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele normaalsest tootismahust lähtudes.

Tootmisprotsessi käigus saadavad kõrvaltooted võetakse bilansis arvele nende eeldatavas netorealiseerimismaksumuses, mis arvatakse maha põhitoote soetusmaksumusest.

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

#### Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlust teostatud ei ole.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 600 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro, kantakse vara kasutusele võtmise hetkest täielikult kuludesse.

#### Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

**Amortisatsiooni arvestamise meetodid**

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja –määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega. Ettevõtte kasutab lineaarset arvestusmeetodit.

Tootmispõhivara amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutusintensiivsus. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimäära vara tegeliku kasutuse, eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid. Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet.

**Põhivara arvelevõtmise alampiir** 600 eurot

**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

| Põhivara grupi nimi        | Kasulik eluiga |
|----------------------------|----------------|
| Hooned ja rajatised        | 20             |
| Masinad, seadmed, inventar | 10             |

**Rendid**

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Balteco Mööbel OÜ on kajastanud kapitalirendina kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast
- renditud vara on nii spetsiifiline, et rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

Kasutusrentide arvestust peetakse bilansiväliselt.

**Maksustamine**

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

**Seotud osapooled**

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriastele. Balteco Mööbel käsitleb seotud osapoolena:

- emaettevõtet
- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda

**Tulud**

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tulu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressimüügi, dividenditulude ja litsentsitasude kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Pärast

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2011     | 31.12.2010     |
|-------------------|----------------|----------------|
| Sularaha kassas   | 2 496          | 90             |
| Arvelduskontod    | 100 599        | 166 387        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>103 095</b> | <b>166 477</b> |

## Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                                       | 31.12.2011     | 31.12.2010     |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Ostjatelt laekumata arved                             | 360 348        | 332 723        |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved                        | 0              | -276           |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b>                     | <b>360 348</b> | <b>332 447</b> |
|                                                       |                |                |
|                                                       | 2011           | 2010           |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved                        |                |                |
| Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded          | 0              | -276           |
| Lootusetuks tunnistatud nõuded                        | 0              | 276            |
| <b>Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011    |               | 31.12.2010    |               |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                               | Ettemaks      | Maksuvõlg     | Ettemaks      | Maksuvõlg     |
| Käibemaks                                     | 5 673         |               | 16 506        |               |
| Üksikisiku tulumaks                           |               | 27 758        |               | 26 492        |
| Erisoodustuse tulumaks                        |               | 442           |               | 419           |
| Sotsiaalmaks                                  |               | 53 216        |               | 49 831        |
| Kohustuslik kogumispension                    |               | 1 789         |               | 1 146         |
| Töötuskindlustusmaksed                        |               | 6 420         |               | 6 057         |
| Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad         |               | 322           |               |               |
| Ettemaksukonto jääk                           | 9 293         |               |               |               |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>14 966</b> | <b>89 947</b> | <b>16 506</b> | <b>83 945</b> |

## Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

|                                | 31.12.2011    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Emaettevõttelt laekumata arved | 10 724        | 10 724                           |                     |             |
| <b>Kokku muud nõuded</b>       | <b>10 724</b> | <b>10 724</b>                    |                     |             |

## Lisa 6 Varud

(eurodes)

|                      | 31.12.2011     | 31.12.2010     |
|----------------------|----------------|----------------|
| Tooraine ja materjal | 264 161        | 279 674        |
| Lõpetamata toodang   | 43 777         | 80 396         |
| Valmistoodang        | 39 794         | 33 711         |
| <b>Kokku varud</b>   | <b>347 732</b> | <b>393 781</b> |

## Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                          |              |          |                         |                                    |                               |                       |                                |               |                                          | Kokku          |
|--------------------------|--------------|----------|-------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------------|----------------|
|                          | Maa          | Ehitised | Transpordi-<br>vahendid | Arvutid ja<br>arvuti-<br>süsteemid | Muud<br>masinad ja<br>seadmed | Masinad ja<br>seadmed | Muu<br>materiaalne<br>põhivara | Ettemaksed    | Lõpetamata<br>projektid ja<br>ettemaksed |                |
| <b>31.12.2009</b>        |              |          |                         |                                    |                               |                       |                                |               |                                          |                |
| Soetusmaksumus           | 3 977        | 2 510    | 62 595                  | 46 067                             | 1 950 471                     | 2 059 133             | 201 215                        | 4 879         | 4 879                                    | 2 271 714      |
| Akumuleeritud kulum      |              | -2 510   | -41 324                 | -41 253                            | -1 651 621                    | -1 734 198            | -172 698                       |               |                                          | -1 909 406     |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | <b>3 977</b> | <b>0</b> | <b>21 271</b>           | <b>4 814</b>                       | <b>298 850</b>                | <b>324 935</b>        | <b>28 517</b>                  | <b>4 879</b>  | <b>4 879</b>                             | <b>362 308</b> |
|                          |              |          |                         |                                    |                               |                       |                                |               |                                          |                |
| Ostud ja parendused      |              |          |                         | 4 310                              |                               | 4 310                 | 37 365                         | 6 128         | 6 128                                    | 47 803         |
| Muud ostud ja parendused |              |          |                         | 4 310                              |                               | 4 310                 | 37 365                         | 6 128         | 6 128                                    | 47 803         |
| Amortisatsioonikulu      |              |          | -12 658                 | -4 929                             | -161 342                      | -178 929              | -21 321                        |               |                                          | -200 250       |
|                          |              |          |                         |                                    |                               |                       |                                |               |                                          |                |
| <b>31.12.2010</b>        |              |          |                         |                                    |                               |                       |                                |               |                                          |                |
| Soetusmaksumus           | 3 977        | 2 510    | 62 595                  | 47 250                             | 1 949 432                     | 2 059 277             | 237 571                        | 11 007        | 11 007                                   | 2 314 342      |
| Akumuleeritud kulum      |              | -2 510   | -53 982                 | -43 055                            | -1 811 924                    | -1 908 961            | -193 010                       | 0             | 0                                        | -2 104 481     |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | <b>3 977</b> | <b>0</b> | <b>8 613</b>            | <b>4 195</b>                       | <b>137 508</b>                | <b>150 316</b>        | <b>44 561</b>                  | <b>11 007</b> | <b>11 007</b>                            | <b>209 861</b> |
|                          |              |          |                         |                                    |                               |                       |                                |               |                                          |                |
| Ostud ja parendused      |              |          | 18 348                  | 1 565                              | 45 119                        | 65 032                | 49 116                         |               |                                          | 114 148        |
| Muud ostud ja parendused |              |          | 18 348                  | 1 565                              | 45 119                        | 65 032                | 49 116                         |               |                                          | 114 148        |
| Amortisatsioonikulu      |              |          | -8 669                  | -2 053                             | -79 720                       | -90 442               | -26 056                        |               |                                          | -116 498       |
| Müügid                   |              |          | -190                    |                                    |                               | -190                  |                                |               |                                          | -190           |
|                          |              |          |                         |                                    |                               |                       |                                |               |                                          |                |
| <b>31.12.2011</b>        |              |          |                         |                                    |                               |                       |                                |               |                                          |                |
| Soetusmaksumus           | 3 977        | 2 510    | 61 716                  | 48 815                             | 1 994 551                     | 2 105 082             | 286 687                        | 5 177         | 5 177                                    | 2 403 433      |
| Akumuleeritud kulum      |              | -2 510   | -43 614                 | -45 108                            | -1 891 644                    | -1 980 366            | -219 066                       |               |                                          | -2 201 942     |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | <b>3 977</b> | <b>0</b> | <b>18 102</b>           | <b>3 707</b>                       | <b>102 907</b>                | <b>124 716</b>        | <b>67 621</b>                  | <b>5 177</b>  | <b>5 177</b>                             | <b>201 491</b> |

### Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

|                    | 2011         | 2010 |
|--------------------|--------------|------|
| Masinad ja seadmed | 9 168        |      |
| Transpordivahendid | 9 168        |      |
| <b>Kokku</b>       | <b>9 168</b> |      |

## Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                      | 31.12.2011 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Lihvimispink                         | 22 351     | 22 351                           |                     |             | 4,32%        | EUR         | 01.12.2012  |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 22 351     | 22 351                           |                     |             |              |             |             |

  

|                                      | 31.12.2010 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Lihvimispink                         | 45 748     | 23 397                           | 22 351              |             | 4,32%        | EUR         | 01.12.2012  |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 45 748     | 23 397                           | 22 351              |             |              |             |             |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |               |               |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                          | 2011          | 2010          |
| Masinad ja seadmed                       | 60 209        | 80 852        |
| <b>Kokku</b>                             | <b>60 209</b> | <b>80 852</b> |

## Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

### Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                                                         | 2011       | 2010       |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Kasutusrendikulu                                                        | 14 472     | 8 986      |
| Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest |            |            |
|                                                                         | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
| 12 kuu jooksul                                                          | 12 997     | 7 851      |
| 1-5 aasta jooksul                                                       | 40 453     | 6 814      |

OÜ Balteco Mööbel rendib kasutusrendi tingimustel kolme sõiduauto Mazda 6 ja ühte sõiduauto Mazda 5. 2011.a augustis tagastati kolm sõiduauto Mazda 6 liisingfirmale ja võeti rendile uued sõiduaudod Mazda 6 kolmeks aastaks.

## Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |                |                                   |                     |             |
| AS Balteco                       | 70 303         | 70 303                            |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | <b>70 303</b>  | <b>70 303</b>                     |                     |             |
| Kapitalirendikohustused kokku    | 22 351         | 22 351                            |                     |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | <b>92 654</b>  | <b>92 654</b>                     |                     |             |
|                                  |                |                                   |                     |             |
|                                  | 31.12.2010     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                  |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |                |                                   |                     |             |
| AS Balteco                       | 127 823        | 127 823                           |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | <b>127 823</b> | <b>127 823</b>                    |                     |             |
| Pikaajalised laenud              |                |                                   |                     |             |
| AS Balteco                       | 70 303         |                                   | 70 303              |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | <b>70 303</b>  |                                   | <b>70 303</b>       |             |
| Kapitalirendikohustused kokku    | 45 748         | 23 397                            | 22 351              |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | <b>243 874</b> | <b>151 220</b>                    | <b>92 654</b>       |             |

## Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011     | 31.12.2010     |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 64 972         | 72 382         |
| Võlad töövõtjatele               | 47 942         | 52 492         |
| Maksuvõlad                       | 89 947         | 83 945         |
| Muud võlad                       | 923            | 92             |
| Muud viitvõlad                   | 923            | 92             |
| Saadud ettemaksed                | 7 484          | 1 767          |
| Võlad emaettevõttele             | 9 035          | 0              |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>220 303</b> | <b>210 678</b> |

## Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Väljamaksmata palgad            | 400           | 352           |
| Ülekandmata töötasu             | 41 209        | 43 054        |
| Puhkusereserv                   | 6 333         | 9 086         |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>47 942</b> | <b>52 492</b> |

## Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|----------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                       | 2 556      | 2 556      |
| Osade arv (tk)                   | 400        | 400        |
| Osade nimiväärtus on 6,39 eurot. |            |            |

## Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

|                                                              | 2011             | 2010             |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes                  |                  |                  |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                                 |                  |                  |
| Tšehhi                                                       | 99 287           | 0                |
| Leedu                                                        | 9 869            | 7 030            |
| Saksamaa                                                     | 450 921          | 248 401          |
| Läti                                                         | 13 844           | 16 447           |
| Taani                                                        | 0                | 8 518            |
| Rootsi                                                       | 507 706          | 256 522          |
| Soome                                                        | 1 824 829        | 1 876 522        |
| Eesti                                                        | 566 150          | 603 731          |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>                   | <b>3 472 606</b> | <b>3 017 171</b> |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike                          |                  |                  |
| Fääri saared                                                 | 0                | 2 899            |
| Ameerika Ühendriigid                                         | 84 202           | 84 009           |
| <b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b>            | <b>84 202</b>    | <b>86 908</b>    |
| <b>Kokku müügitulu</b>                                       | <b>3 556 808</b> | <b>3 104 079</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                                |                  |                  |
| Plastist sanitaarseadmete tootmine                           | 571 026          | 396 448          |
| Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade müük | 0                | 3 707            |
| Köögimööbli tootmine                                         | 0                | 0                |
| Vannitoa mööbli tootmine                                     | 447 465          | 486 350          |
| Mööblidetailide tootmine                                     | 2 538 317        | 2 217 574        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                                       | <b>3 556 808</b> | <b>3 104 079</b> |

## Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                       | 2011             | 2010           |
|-------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| Palgakulu                                             | 832 568          | 726 598        |
| Sotsiaalmaksud                                        | 309 980          | 249 935        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                              | <b>1 142 548</b> | <b>976 533</b> |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b> | <b>73</b>        | <b>66</b>      |

## Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                        | 2011           | 2010           |
|----------------------------------------|----------------|----------------|
| Intressitulud                          | 132            | 925            |
| Intressitulu hoiustelt                 | 57             | 0              |
| Muud intressitulud                     | 75             | 0              |
| Intressikulud                          | -11 903        | -20 454        |
| Intressikulu laenuvõetelt              | -7 900         | -14 839        |
| Intressikulu kapitalirendilt           | -2 384         | -4 034         |
| Muud intressikulud                     | -1 619         | -1 581         |
| Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest | 0              | -1 627         |
| Muud finantstulud ja -kulud            | 0              | 20             |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>    | <b>-11 771</b> | <b>-21 136</b> |

## Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

|                                                              |            |
|--------------------------------------------------------------|------------|
| Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus                     | Balteco AS |
| Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud | Eesti      |

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                          | 31.12.2011 |            | 31.12.2010 |            |
|----------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                          | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Emaettevõtja                                             | 10 724     | 79 338     |            |            |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad |            | 1 543      | 8 008      | 13 760     |

|              | 2011    |         |
|--------------|---------|---------|
|              | Ostud   | Müügid  |
| Emaettevõtja | 108 867 | 110 695 |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                               | 2011   | 2010   |
| Arvestatud tasu                                                               | 96 040 | 92 308 |

Alates 2011.aasta novembrist on emaettevõtteks AS Balteco.

## Aruande digitaalallkirjad

osaühing Balteco Mööbel (registrikood: 10174244) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi   | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|----------------------|--------------------|----------------------|
| ZIGMONTAS STREPAITIS | Juhatuse liige     | 07.03.2012           |
| MARKO PÄHLAPUU       | Juhatuse liige     | 07.03.2012           |
| ENN-ARNO SILLARI     | Juhatuse liige     | 08.03.2012           |
| ANDRES KALDMA        | Juhatuse liige     | 08.03.2012           |
| JAAN ORRO            | Juhatuse liige     | 14.03.2012           |
| Resolutsioon:        | Kinnitan           |                      |

## SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Balteco Mööbel osanike üldkoosolekule.

Oleme auditeerinud osaühing Balteco Mööbel raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 6 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

### 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 omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad 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 osaühing Balteco Mööbel finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Volt

Vandeaudiitori number 72

Tawest Audiitorteenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 119

Endla 4, 10142 Tallinn

15.03.2012

## Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Balteco Mööbel (registrikood: 10174244) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| REIN VOLT          | Vandeaudiitor      | 15.03.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 539 372        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 191 227        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>730 599</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Dividendideks                                                          | 192 000        |
| Osakapitali suurendamine (vähendamine)                                 | 443            |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 538 156        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>730 599</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 539 372        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 191 227        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>730 599</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Dividendideks                                                          | 192 000        |
| Osakapitali suurendamine (vähendamine)                                 | 443            |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 538 156        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>730 599</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                    | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Mööbliosade tootmine                                          | 31092      | 2985782         | 83.95%      | Jah            |
| Plastist sanitaarseadmete tootmine (vannid, kraanikausid jne) | 22231      | 571026          | 16.05%      | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi       | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht                              | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------|
| Osaühing BMG Invest  | 10920078                            | Jälgimäe küla, Saku vald, Harju maakond, Eesti | 34000 EEK                 |
| Zigmontas Strepaitis | 36012100242                         | Tallinn, Harju maakond, Eesti                  | 2000 EEK                  |
| Andres Kaldma        | 36505090237                         | Eesti                                          | 2000 EEK                  |
| Jaan Orro            | 34303240216                         | Tallinn, Harju maakond, Eesti                  | 2000 EEK                  |

## Sidevahendid

| Liik              | Sisu                           |
|-------------------|--------------------------------|
| Telefon           | +372 4892481                   |
| Faks              | +372 4892477                   |
| E-posti aadress   | baltecomoobel@baltecomoobel.ee |
| Veebilehe aadress | www.baltecomoobel.ee           |