

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010
aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Aktsiaselts BAL TIFALT

registrikood: 10217746

tänava/talu nimi, Vao tee 30
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Rae vald
vald:

postisihthumber: 75325
maakond: Harju maakond

telefon: +372 6349 400

faks: +372 6349 411

e-posti aadress: bfalt@baltifalt.ee

veebilehe aadress: www.baltifalt.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Sisukord

Tegevusaruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Bilanss

Kasumiaruanne

Rahavoogude aruanne

Omakapitali muutuste aruanne

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Lisa 2 Raha

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

Lisa 5 Varud

Lisa 6 Materiaalne põhivara

Lisa 7 Kasutusrent

Lisa 8 Laenukohustused

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

Lisa 10 Eraldised

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

Lisa 12 Aktsiakapital

Lisa 13 Müügitulu

Lisa 14 Muud äritulud

Lisa 15 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu

Lisa 16 Üldhalduskulud

Lisa 17 Tööjõukulud

Lisa 18 Muud ärikulud

Lisa 19 Seotud osapooled

Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva

Tegevusaruanne

AS Baltifalt 2010. aasta netokäive oli 133,5 miljonit krooni (2009: 126,6 miljonit krooni). 2010. aasta kahjum oli 9,8 miljonit krooni (2009: 27,5 miljonit krooni).

2010. aastal viis AS Baltifalt läbi tööjõu koondamise ja struktuuri muudatused ettevõtte siseselt, et kohaneda ehitusturu tingimustega.

2010 aastal AS-i Baltifalt poolt investeringuid põhivarasse ei teostatud (2009: 1,6 miljonit krooni).

Materiaalsete põhivarade jääkmaksumus 2010. aasta lõpul oli 17,5 miljonit krooni ning käibevara 33 miljonit krooni (vastavalt 2009: 19,9 ja 28,4 miljonit krooni).

AS Baltifalt juhatus moodustab neli liiget ja nõukogus on kolm mittepalgalist liiget. Keskmine töötajate arv ettevõttes oli 65 (2009: 81 töötajat), kellele arvestati töötasu summas 21 268 853 krooni (2009: 25 151 957 krooni). Sealhulgas juhatusel liikmete tasu summas 1 941 987 krooni (2009: 2 339 665 krooni).

Suurimad kliendid 2010. aastal olid Pärnumaa ja Harjumaa omavalitsused ning suuremad ehituse peatöövõtu ettevõtted.

2011. aastal on aksiaseltsil plaanis jätkata olemasolevate tegevussuundadega. Tootmismahtude olulist kasvu ei ole ette näha.

Tarmo Lillsoo

AS Baltifalt juhatusel esimees

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 18 toodud AS-i Baltifalt 2010. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. AS Baltifalt on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Tarmo Lillsoo
Juhatusesimees



Peeter Tamm



Priit Posv



Marjanne Beilmann

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 598 932	2 738 817	2
Nõuded ja ettemaksed	23 964 792	22 017 496	3,19
Varud	4 399 097	3 674 105	5
Kokku käibevara	32 962 821	28 430 418	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	1 573 827	943 144	3
Materiaalne põhivara	17 452 981	19 898 742	6
Kokku põhivara	19 026 808	20 841 886	
Kokku varad	51 989 629	49 272 304	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 594 800	0	8
Võlad ja ettemaksed	28 394 329	28 482 982	9
Eraldised	570 000	570 000	10
Kokku lühiajalised kohustused	41 559 129	29 052 982	
Kokku kohustused	41 559 129	29 052 982	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	1 610 000	1 610 000	12
Ülekurs	19 890 030	19 890 030	
Kohustuslik reservkapital	161 000	161 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 441 708	26 034 310	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 788 822	-27 476 018	
Kokku omakapital	10 430 500	20 219 322	
Kokku kohustused ja omakapital	51 989 629	49 272 304	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	133 549 339	126 552 251	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-134 726 407	-134 480 342	15
Brutokasum (-kahjum)	-1 177 068	-7 928 091	
Turistuskulud	-160 464	-178 639	
Üldhalduskulud	-8 369 837	-18 793 374	16
Muud äritulud	465 177	282 397	14
Muud ärikulud	-94 425	-797 293	18
Ärikasum (-kahjum)	-9 336 617	-27 415 000	
Finantstulud ja -kulud	-452 205	-61 018	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 788 822	-27 476 018	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 788 822	-27 476 018	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-9 336 617	-27 415 000	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 445 761	12 742 683	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-800	
Muud korrigeerimised	-118 678	-152 135	
Kokku korrigeerimised	2 327 083	12 589 748	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 577 979	15 110 761	
Varude muutus	-724 992	464 651	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 422 801	-2 204 140	
Laekunud intressid	10 148	95 835	
Makstud intressid	-343 676	-4 718	
Kokku rahavood äritegevusest	-5 223 232	-1 362 863	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasatud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 564 660	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	40 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 524 660	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	11 281 567	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 198 220	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-279 743	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 083 347	-279 743	
Kokku rahavood	1 860 115	-3 167 266	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 738 817	5 906 083	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 860 115	-3 167 266	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 598 932	2 738 817	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
01.01.2009	1 610 000	19 890 030	161 000	26 034 310	47 695 340
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-27 476 018	-27 476 018
31.12.2009	1 610 000	19 890 030	161 000	-1 441 708	20 219 322
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-9 788 822	-9 788 822
31.12.2010	1 610 000	19 890 030	161 000	-11 230 530	10 430 500

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Baltifalt 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arveiduskontode jääke ja kassas olevat sularaha. Arveiduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste kohustuste koosseisus.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid AS Baltifalt omanike vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad alahindlused).

Nõuete alahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust alahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdsväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema alahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud alahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

D. 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 mittelagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutus, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dolatsioonid.

Varude kuludesse kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

E. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja

maksumusega alates 50 000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduivate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsioon arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Tootmiseseadmed 5-20 aastat
- Muud masinad ja seadmed 3-17 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-7 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (vara õiglane väärtus miinus müügilukulused) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

F. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksете miinimumsumma nüüdsväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (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, kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis amortiseeritakse vara kas rendiperioodi jooksul või kasuliku tööea jooksul, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

G. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksimisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

H. Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolele. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdsväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Garantieraldis

Ettevõtte annab enda poolt valminud ehitusprojektidele garantii. Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik bilansipäevaks valminud ehitusprojektidega seotud garantikohustuse rahuldamiseks. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmiste aastate kogemusest.

Eraldised kahjuliku lepingu suhtes

Kahjulik leping on selline leping, mille täitmisega kaasnevad kulutused ületavad lepingust saadavat majanduslikku kasu. Kahjulike lepingute suhtes moodustatakse eraldis, mis on väiksem lepingu täitmisega kaasnevast kahjumist või lepingu katkestamisega kaasnevast leppetrahvist

I. Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumakseaduse kohaselt ei makstata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludel, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtete erinevusi vara maksuinvestuslike ja bilansiiste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasiliikunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

J. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetarsed finantsvarad ja –kohustused ning mittenonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

K. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Tulu kajastamine pikaajalistelt teenuslepingutelt

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu või projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmiseiga seotud kulude ulatuses. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Juhul, kui bilansipäeval ületab ostjale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real „Võlad ja ettemaksed“. Juhul kui ostjale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis real „Nõuded ja ettemaksed“.

L. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapitali moodustab 1/10 aktiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	179 698	192 306
Arvelduskontod	4 419 234	2 546 511
Kokku raha	4 598 932	2 738 817

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	17 753 497	21 050 030	
Ostjateilt laekumata arved	22 101 263	27 020 342	
Ebatõenäoliselt laekuavad arved	-4 347 766	-5 970 312	
Muud nõuded	5 950 015	599 590	
Nõue pandikontopidaja vastu*	621 427	562 346	
Nõue seotud osapoolle vastu	4 854 616	0	19
Ülejäänud nõuded	473 972	37 244	
Ettemaksed	261 280	367 876	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	23 964 792	22 017 496	

* Deponeeritud lühiajalised rahalised vahendid väljastatud pangagarantiide tagamiseks. Sõltuvalt väljastatud garantiide tähtsajast on lisaks pikaajalise nõudena klassifitseeritud deposiidid summas 1 573 827 krooni (2009: 943 144 krooni).
(vt. lisa 19 Seotud osapooled)

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	19 161	25 986
Käibemaks	186 610	1 021 019
Üksikisiku tulumaks	560 983	630 522
Sotsiaalmaks	1 027 201	1 165 861
Kohustuslik kogumispension	13 310	0
Tööluskindlustusmaksed	81 674	83 100
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 888 939	2 926 488

Lisa 5 Varud (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	4 068 070	3 343 071
Müügitootei vara	331 027	331 027
Ettemaks hankijale	0	7
Kokku varud	4 399 097	3 674 105

Lisa 6 Materiaalne põhivara (kroonides)

	Maa	Ehitised	Masinaid ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
01.01.2009					
Soetusmaksumus	1 918 559	11 328 762	50 190 482	821 901	64 259 704
Akumuleeritud kulum	0	-2 909 083	-38 818 035	-376 266	-42 103 384
Jääkmaksumus	1 918 559	8 419 679	11 372 447	445 635	22 156 320
Ostut ja pärendused	0	0	1 564 660	0	1 564 660
Amortisatsioonikulu	0	-409 093	-3 362 045	-11 900	-3 783 038
Müügid	0	0	-39 200	0	-39 200
Ümberklassifitseerimised	0	0	384 151	-384 151	0
31.12.2009					
Soetusmaksumus	1 918 559	11 328 762	51 289 986	119 000	64 656 307
Akumuleeritud kulum	0	-3 318 176	-41 369 973	-69 416	-44 757 565
Jääkmaksumus	1 918 559	8 010 586	9 920 013	49 584	19 898 742
Amortisatsioonikulu	0	-351 320	-2 082 541	-11 900	-2 445 761
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 918 559	11 328 762	51 134 448	119 000	64 500 769
Akumuleeritud kulum	0	-3 669 496	-43 296 976	-81 316	-47 047 788
Jääkmaksumus	1 918 559	7 659 266	7 837 472	37 684	17 452 981

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	2009
Masinaid ja seadmed	0	40 000
Muud masinaid ja seadmed	0	40 000
Kokku	0	40 000

Lisa 7 Kasutusrent (kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik	2010	2009
Kasutusrendikulu	3 773 065	5 923 781
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	2 267 776	2 304 063
1-5 aasta jooksul	178 923	641 644

Lisa 8 Laenukohustused (kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Lühiajalised laenud					
Laen omanikult	12 594 800	12 594 800	0	0	12 k Cibor + 2%
Lühiajalised laenud kokku	12 594 800	12 594 800	0	0	
Laenukohustused kokku	12 594 800	12 594 800	0	0	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Laen omanikult	0	0	0	0	
Laenukohustused kokku	0	0	0	0	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	23 043 945	18 216 853	
Võlad töövõtjatele	1 283 213	1 650 206	
Maksuvõlad	1 888 939	2 926 488	4
Muud võlad	2 178 232	5 689 435	
Võlgnevus seotud osapooltele	2 141 232	5 646 254	19
Muud võlad	37 000	43 181	
Kokku võlad ja ettemaksed	28 394 329	28 482 982	

Lisa 10 Eraldised (kroonides)

	01.01.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2010
ehitusprojektide garantiireserv	370 000	0	0	370 000
liivakarjääri rekultiveerimisreserv	200 000	0	0	200 000
Kokku eraldised	570 000			570 000
	01.01.2009	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2009
ehitusprojektide garantiireserv	1 000 000	0	-630 000	370 000
liivakarjääri rekultiveerimistasu	200 000	0	0	200 000
Kokku eraldised	1 200 000		-630 000	570 000

Lühiajalise eraldisena on AS Baltifalt bilansis kajastatud garantiireserv valminud ehitusprojektide lepingujärgsete garantiiperioodide kulude katteks.

Seoses liivakarjääri rekultiveerimisega kaasnevate kulutustega on moodustatud lühiajaline sulgemisreserv. Kuigi nimetatud reserv moodustati 2007. aastal, on AS Baltifalt juhtkonna hinnangul tegu siiski lühiajalise reserviga, kuna riiklikult ei ole karjääri rekultiveerimise projekti jõutud ka 2010. aastal kinnitada. AS Baltifalt juhatus on veendumusel, et projekt kinnitatakse ja rekultiveerimine teostatakse 2011. aastal.

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad (kroonides)

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused

Maksuhaldurl on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 12 Aktsiakapital (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiakapital	1 610 000	1 610 000
Aktsiate arv (tk)	16 100	16 100
Aktsiate nimiväärtus	100	100

Lisa 13 Müügitulu (kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	133 416 343	126 304 189
Soome	132 996	248 062
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	133 549 339	126 552 251
Kokku müügitulu	133 549 339	126 552 251
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Teedehitis, pinnakattetööd (EMTAK kood 42111)	109 675 618	108 051 857
Asfaltbetoonsegude tootmine (EMTAK kood 23911)	19 954 461	16 207 670
Liiva müük (EMTAK kood 08121)	2 283 824	713 630
Muu müük	1 635 436	1 579 094
Kokku müügitulu	133 549 339	126 552 251

Lisa 14 Muud äritulud (kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	345 599	222 602
Ebatähtsuse nõude laekumine	119 578	0
Muud äritulud	0	58 995
Tulu põhivara müügist	0	800
Kokku muud äritulud	465 177	282 397

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tooraine ja materjal	61 283 041	53 578 238	
Energia	11 738 382	9 808 265	
Alitöövõtutööd	14 213 092	13 699 057	
Transpordikulud	11 846 839	14 565 506	
Üür ja rent	7 202 231	8 929 395	7
Tööjõukulud	18 541 206	22 785 563	17
Amortisatsioonikulu	2 331 461	3 668 739	
Remondi- ja hoolduskulud	4 528 657	4 748 497	
Muud	3 041 498	2 697 082	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	134 726 407	134 480 342	

Lisa 16 Üldhalduskulud (kroonides)

	2010	2009
Tööjõukulud	2 727 647	2 366 394
Muud	3 421 308	5 393 147
Ostetud konsultatsiooni- ja auditi teenused	2 220 882	2 074 188
Goodwilli allahindlus	0	8 959 645
Kokku üldhalduskulud	8 369 837	18 793 374

Lisa 17 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	15 937 425	18 532 996
Sotsiaalmaksud	5 331 428	6 618 961
Kokku tööjõukulud	21 268 853	25 151 957
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	65	81

Lisa 18 Muud ärikulud (kroonides)

	2010	2009
Muud kulud	94 425	148 798
Leppetrahv põhivara ostutehingust taganemisel	0	648 495
Kokku muud ärikulud	94 425	797 293

Lisa 19 Seotud osapooled (kroonides)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	Colas Danmark A/S
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Taani
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Colas SA
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Prantsusmaa

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	14 549 570	0	5 507 846
Olulise osalusega juriidilistest isikust omanikud	4 854 616	186 462	0	138 408

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Enamettevõtja	2 338 308	0	1 844 475	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	48 054	10 084 566	138 408	4 135 342
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	3 540

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2010	2009
Arvestatud tasu	1 941 987	2 339 665

Juhatuse liikme lepingu lõpetamisel aktiseltsi algatusel makstakse juhatuse liikmele hüvitist 12 kuu tasu ulatuses. Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2010. aastal nii nagu ka 2009. aastal moodustatud alahindlusi.

Negatiivne käibekapital

Seisuga 31.12.2010 on AS Baltifalt käibekapital negatiivne. Likviidsuse parandamiseks on ettevõtte saanud firma omanikelt laenu 6 miljoni Taani krooni ulatuses. Laenu tagasimaksetähtaeg oli aasta lõpu seisuga 30. detsember 2011. Kuid jaanuaris 2011. aastal on laenu tähtaega pikendatud 2012. aasta veebruarini. Samuti on sõlmitud arveluskrediidileping SEB Pangaga, mis võimaldab kasutada arveluskrediiti summas 4,2 miljonit krooni. Leping kehtib 22. maini 2013. aastal.

Ettevõtte juhtkond on veendumusel, et vabad rahalised vahendid ning kasutamata arveluskrediit võimaldavad jooksvad kohustused tasuda ja negatiivset rahavoogu tekitavad 2011. aasta alguskuud likviidsusprobleemideta ületada.

Tagatised ja panditud varad, garantiid

AS SEB Panga poolt väljastatud garantiide tagatiseks on seatud hüpoteek kinnistule (bilansiline väärtus 1 918 559 krooni),

tööstushoonetele (bilansiline väärtus 31.12.2010: 4 306 420; 2009: 4 501 238 krooni) ja notariaalne kommerts pant.

AS Unicredit Bank Eesti Filiaal ja AS Swedbank poolt väljastatud garantiid on tagatud 100% ulatuses tagatisdeposiididega. (vt. lisa 3 Nõuded ja ettemaksed)

Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on AS Baltifalt arvestusvaluutaks alates 2011. aastast euro ning Äriregistrisse esitatavad aastaaruanded 2011. ja järgnevate aastate kohta esitatakse eurodes. Võrdlusandmed arvestatakse eurodesse ümber üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR, mis on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurs.

Aruande elektroonilised kinnitused

Aktsiaselts BALTIFALT (registrikood: 10217746) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Marianne Beilmann	Juhatuse liige	25.01.2011
Resolutsioon:	Marianne Beilmann	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Baltifalt aktsionäridele

Oleme auditeerinud kaasnevat AS Baltifalt (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhatus kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta; asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine; ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Need standardid nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ning esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tiit Raimla
AS PricewaterhouseCoopers

Siim Kaljuma
Vandeaudiitor

25. jaanuar 2011

AS PricewaterhouseCoopers
Pärnu mnt 15
10141 Tallinn

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts BALTIFALT (registrikood: 10217746) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT RAIMLA	Vandeaudiitor	25.01.2011
SIIM KALJUMA	Vandeaudiitor	25.01.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 441 708
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 788 822
Kokku	-11 230 530
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-11 230 530
Kokku	-11 230 530

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teede ja kiirteede ehitus	42111	111311054	83.35%	Jah
Abrasiivtoodete tootmine	23911	19954461	14.94%	Ei
Kruusa- ja liivakarjääride tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	2283824	1.71%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6 349 400
Faks	+372 6 349 411
E-posti aadress	tarmo@baltifalt.ee