

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 04.08.2010

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** Baltic Industrial OÜ

**registrikood:** 11974538

**tänava/talu nimi,** Kopli 35b

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 10412

**telefon:** +372 6829000

**e-posti aadress:** [welcome@balticindustrial.com](mailto:welcome@balticindustrial.com)

## Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	14
Lisa 12 Konsolideerimata bilanss	14
Lisa 13 Konsolideerimata kasumiaruanne	15
Lisa 14 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	15
Lisa 15 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	16

## Tegevusaruanne

Tegevusaruanne.

OÜ Baltic Industrial on registreeritud Harju Maakohtu registriosakonnas 04.08.2010. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on diiselmootorite ja -generaatorite müük ja hooldus Baltikumis, ehitusmasinate hooldus Baltikumis. Eelmise aasta netokäive oli 787775,00 eurot . 2012 aastal eeldame käibe kasvu jõuliselt ( neto 1,5 miljonit eurot ) kuna näeme turgude elavnemist.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	04.08.2010	
Varad			
Käibevara			
Raha	24 713		
Nõuded ja ettemaksud	142 474		
Varud	76 172		
<b>Kokku käibevara</b>	<b>243 359</b>		
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 783		
<b>Kokku põhivara</b>	<b>3 783</b>		
<b>Kokku varad</b>	<b>247 142</b>		
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	169 603		
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>169 603</b>		
<b>Kokku kohustused</b>	<b>169 603</b>		
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 983		
<b>Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital</b>	<b>77 539</b>		
<b>Kokku omakapital</b>	<b>77 539</b>		
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>247 142</b>		

## Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	<b>04.08.2010 - 31.12.2011</b>
Müügitulu	787 775
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-520 172
Mitmesugused tegevuskulud	-64 020
Tööjõukulud	-125 889
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-109
Muud ärikulud	-2 602
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>74 983</b>
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>74 983</b>
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>74 983</b>
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	74 983

## Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	04.08.2010 - 31.12.2011
<b>Rahavood äritegevusest</b>	
Ärikasum (kahjum)	74 983
<b>Korrigeerimised</b>	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	109
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>109</b>
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-142 474
Varude muutus	-76 172
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	169 603
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>26 049</b>
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>	
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 892
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-3 892</b>
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 556
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>2 556</b>
<b>Kokku rahavood</b>	<b>24 713</b>
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>24 713</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	<b>24 713</b>

## Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
	Aruandeaasta kasum (kahjum)		
Emiteeritud osakapital	2 556		2 556
<b>31.12.2011</b>	<b>2 556</b>	<b>74 983</b>	<b>77 539</b>

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Baltic Industrial OÜ 2011. 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 printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Tallmac Tehnika OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

#### Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

#### 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 Euroopa Liidu Keskpanga 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 eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Liidu Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

#### Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringute kajastamisel kasutatakse väärtuspäeva meetodit.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar-ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

#### Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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.

Intressita muud pikaajalised nõuded on bilansis kajastatud nominaalväärtuses, kuna diskonteerimise mõju aruande arv näitajatele on väheoluline.

#### 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 kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid 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 meetodit

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

### **Materiaalne ja immateriaalne põhivara**

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 akumuleeritud 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 usaldusväärset 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 raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-5%

• Tootmiseseadmed 10-20%

• Muud masinad ja seadmed 15-30%

• Muu inventar ja IT seadmed 30-40%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

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.

Juhul, kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

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.

Immateriaalne põhivara

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

Määramata kasuliku elueaga immateriaalseid põhivarasid (äriühenduse käigus tekkinud firmaväärtus) ei amortiseerita, kuid nende väärtuse kontrollimiseks viiakse igal bilansipäeval läbi väärtuse test ning juhul, kui nende kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse vara alla kaetava väärtuseni.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäär on 10-20%.

Varade väärtuse langus

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 müügiikulud, 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.

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 vähendamisena.

#### Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

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

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat

##### Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumus, 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 maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 21/79, ning kuni 31.12.2006 maksumäär 22/78) 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.

##### 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.

##### Kohustuslik reservkapital

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

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Nõuded ostjate vastu	136 619
Ostjatelt laekumata arved	136 619
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	400
Muud nõuded	5 456
Viitlaekumised	5 456
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>142 475</b>

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 408
Käibemaks		20 049
Üksikisiku tulumaks		1 308
Erisoodustuse tulumaks		72
Sotsiaalmaks		2 552
Kohustuslik kogumispension		73
Töötuskindlustusmaksed		160
Ettemaksukonto jääk	400	
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>400</b>	<b>25 622</b>

## Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				04.08.2010	31.12.2011
302576147	UAB Baltic Industrial	Leedu	Cummins mootorite müük	100	

Baltic Industrial OÜ omab filiaali Lätis, registrikoodiga 40103456082.

## Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	3 892	3 892
Amortisatsioonikulu	-109	-109
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>3 783</b>	<b>3 783</b>

## Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Võlad tarnijatele	83 787
Võlad töövõtjatele	3 616
Maksuvõlad	25 622
Muud võlad	14 130
Muud viitvõlad	14 130
Saadud ettemaksed	42 447
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>169 602</b>

## Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011
Osakapital	2 556
Osade arv (tk)	1

Osakapitali omanik on Investpluss OÜ.

## Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	04.08.2010 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Belgia	1 190
Eesti	422 179
Soome	6 444
Leedu	208 725
Poola	1 064
Läti	148 173
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>787 775</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>787 775</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Cummions mootorite ja varuosade müük ning hooldus	787 775
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>787 775</b>

## Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	04.08.2010 - 31.12.2011
Üür ja rent	5 752
Energia	2 609
Elektrienergia	193
Kütus	2 416
Mitmesugused bürookulud	12 704
Lähetuskulud	7 407
Koolituskulud	416
Muud	35 132
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>64 020</b>

## Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	04.08.2010 - 31.12.2011
Palgakulu	94 374
Sotsiaalmaksud	31 515
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>125 889</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8

## Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Investpluss OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

## Lisa 12 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	04.08.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	16 749	
Nõuded ja ettemaksed	145 217	
Varud	54 008	
<b>Kokku käibevara</b>	<b>215 974</b>	
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	2 896	
Materiaalne põhivara	3 783	
<b>Kokku põhivara</b>	<b>6 679</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>222 653</b>	
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	168 921	
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>168 921</b>	
<b>Kokku kohustused</b>	<b>168 921</b>	
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 176	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>53 732</b>	
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>222 653</b>	

## Lisa 13 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	04.08.2010 - 31.12.2011
Müügitulu	708 242
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-499 517
Mitmesugused tegevuskulud	-52 226
Tööjõukulud	-103 173
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-109
Muud ärikulud	-2 041
<b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>	<b>51 176</b>
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>51 176</b>
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>51 176</b>

## Lisa 14 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	04.08.2010 - 31.12.2011
<b>Rahavood äritegevusest</b>	
Ärikasum (kahjum)	51 176
<b>Korrigeerimised</b>	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	109
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>109</b>
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-145 217
Varude muutus	-54 008
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	168 921
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>20 981</b>
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>	
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 892
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-2 896
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-6 788</b>
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 556
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>2 556</b>
<b>Kokku rahavood</b>	<b>16 749</b>
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>16 749</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	<b>16 749</b>

## Lisa 15 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		51 176	51 176
Emiteeritud osakapital	2 556		2 556
<b>31.12.2011</b>	2 556	51 176	53 732



## Aruande digitaalallkirjad

Baltic Industrial OÜ (registrikood: 11974538) 04.08.2010 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT TÕNUMAA	Juhatuseliige	30.06.2012
PRIIT-MARTTI OJARI	Juhatuseliige	30.06.2012

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 983
<b>Kokku</b>	<b>74 983</b>
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 983
<b>Kokku</b>	<b>74 983</b>

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 983
<b>Kokku</b>	<b>74 983</b>
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 983
<b>Kokku</b>	<b>74 983</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaevandus- ja ehitusmasinate hulgimüük	46631	708242	100.00%	Jah

## Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
<b>OSAÜHING INVESTPLUS</b>	10823642	<b>Kopli 35b, Tallinn, Harju maakond, Eesti</b>	<b>40000 EEK</b>

## Sidevahendid

Liik	Sisu
<b>Telefon</b>	<b>+372 6829000</b>
<b>E-posti aadress</b>	<b>welcome@balticindustrial.com</b>