

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: aktsiaselts BALTOIL

registrikood: 10134150

tänavatalu nimi, Männi 1
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Roiu alevik

vald: Haaslava vald

postisihtnumber: 62122

maakond: Tartu maakond

telefon: +372 301 700

faks: +372 301 701

e-posti aadress: baltoil@baltoil.ee

www.baltoil.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Aktsiakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Baltoil on hulgikaubandusettevõtte, mis tegeleb erinevate kaupade maaletoomisega ja edasimüügiga ja lisaks olme- ja autokeemia pakendamise ja hulgimüügiga. 2010 aastal jätkus AS Baltoil traditsioonilise äritegevus.

2010 aasta tõi AS Baltoil'ile käibe olulise suurenemise. Eksporti kasv on olnud stabiilne. Oluliselt on kasvanud müük Lätis, seoses filiaali avamisega Riias 2010 aasta veebruaris.

2010 aasta algusest on AS Baltoil Soome NesteOil õlide ja määrdeainete ainumüüja Eestis ja Lätis.

Tulud, kulud ja kasum

2010. aastal moodustas AS Baltoil müügitulu 42 mln krooni.

AS Baltoil müügitulust moodustas 61 % eksport ja 39 % müük Eestisse. Toodangu ja kauba müük kasvas 2010 aastal 33%, eksporti osakaal suurenes veelgi. Suurim eksporti sihtriik oli jätkuvalt Soome Vabariik.

AS Baltoil brutokasumiks kujunes 0,78mln krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2010	2009
Müügitulu (tuh kr)	42 347	31 766
Tulu tõus, langus	33,3%	- 22,9%
Brutokasumi määra %	33%	39%
Puhaskasum (tuh kr)	777	128
Kasumi tõus, langus	507%	-83,6%
Puhasrentaablus	1,8%	0,4 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,2	1,3
ROA	1,7%	0,3%
ROE	5,1%	0,9%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2009 – müügitulu 2008) / müügitulu 2008 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2009 – puhaskasum 2008) / puhaskasum 2008 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad nii kroonides kui eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Ettevõtte pikaajalise laenu intressimäärad on fikseeritud protsentidega.

Tütarettevõtted

Tütarettevõtte OÜ Lõuna Auto asutamise eesmärgiks 2001 aastal oli suurendada kaubamärgiga Autoglym toodete müüki ja tagada koostööpartnerite kiire ja kvaliteetne teenindamine. Tütarettevõtte lõpetas majandusaasta 43 tuh. kroonise kahjumiga.

Personal

AS Baltoil keskmine töötajate arv majandusaastal oli 22 töötajat. 2010. Lāti filiaalis töötab praegu 3 inimest. 2010 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 4,1 mln krooni. Tööjõukulud suurenesid seoses töötajate arvu ja palkade suurenemisega. Ettevõtte juhatuse ja nõukogu liikmetele majandusaastal liikmete töötasu ei ole makstud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Baltoil põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on uute tootegruppide kinnitamine turul. Jätkuvalt toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte eesmärgiks on majandamise efektiivsuse tõus ja seeläbi parandada majandustulemusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	51 753	59 733	2
Nõuded ja ettemaksed	3 361 447	2 594 280	3
Varud	12 165 684	11 477 117	7
Kokku käibevara	15 578 884	14 131 130	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	350 418	391 582	5
Materiaalne põhivara	30 239 960	31 083 683	8
Kokku põhivara	30 590 378	31 475 265	
Kokku varad	46 169 262	45 606 395	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 093 476	8 032 486	11
Võlad ja ettemaksed	5 317 075	3 037 975	12
Kokku lühiajalised kohustused	13 410 551	11 070 461	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	17 609 993	20 163 890	11
Kokku pikaajalised kohustused	17 609 993	20 163 890	
Kokku kohustused	31 020 544	31 234 351	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	3 500 000	3 500 000	14
Kohustuslik reservkapital	350 000	350 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 522 044	10 394 288	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	776 674	127 756	
Kokku omakapital	15 148 718	14 372 044	
Kokku kohustused ja omakapital	46 169 262	45 606 395	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	42 346 941	31 766 190	15
Muud äritulud		26 934	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 432 690	-19 477 572	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 492 700	-5 624 042	16
Tööjõukulud	-4 107 390	-3 191 147	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 517 562	-1 526 112	
Muud ärikulud	-346 130	-45 445	18
Ärikasum (-kahjum)	2 450 469	1 928 806	
Finantstulud ja -kulud	-1 581 379	-1 801 050	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	869 090	127 756	
Tulumaks	-92 416		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	776 674	127 756	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 450 469	1 928 806
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 517 562	1 526 112
Kasum (kahjum) põhivara müügist		-15 000
Muud korrigeerimised	-386	-30 000
Kokku korrigeerimised	1 517 176	1 481 112
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-767 167	586 578
Varude muutus	-688 567	3 838 931
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 279 100	-3 126 700
Makstud intressid	-1 448 414	-1 715 129
Makstud ettevõtte tulumaks	-92 416	
Muud rahavood äritegevusest	-28 936	-28 672
Kokku rahavood äritegevusest	3 221 245	2 964 926
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-524 672	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		15 000
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-2 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-526 672	15 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 966 997	3 103 409
Saadud laenude tagasimaksed	-6 982 319	-5 403 546
Arvelduskrediidi saldo muutus	169 108	123 418
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-805 492	-793 350
Muud laekumised finantseerimistegevusest	9 630	13 190
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 642 076	-2 956 879
Kokku rahavood	52 497	23 047
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	59 733	57 078
Raha ja raha ekvivalentide muutus	52 497	23 047
Valuutakursside muutuste mõju	-60 477	-20 392
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	51 753	59 733

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	3 500 000	350 000	10 394 288	14 244 288
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			127 756	127 756
31.12.2009	3 500 000	350 000	10 522 044	14 372 044
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			776 674	776 674
31.12.2010	3 500 000	350 000	11 298 718	15 148 718

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Baltoil 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Baltoil kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Läti filiaali raamatupidamise aastaaruanne on ümber arvestatud Eesti kroonidesse, bilanss 31.12.2010 kursiga, kasumiaruanne Läti latti aasta keskmise kursiga.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2010. aastal ei ole muudetud AS Baltoil arvestuspõhimõtteid. 2010 aastast lisandunud Läti filiaali raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutati samasuguseid põhimõtteid kui Eestiski.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtete osad on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Investeeringud tütarettevõttesse 2010.a. tehtud ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Lootused nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Läti filiaali lootusetud nõuded on kajastatud muudes ärikuludes.

Varem lootusetuks hinnatud ja bilansist välja kantud lootusetud nõuded nende laekumisel kajastatud muu ärituluna.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud jagatud varudele ettevõtte normaalsetest tootmismahitudest lähtudes.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	33-100 aastat
Seadmed	7 aastat
Sõidukid	7 aastat
Muu inventar	7 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	3 859	403
Arvelduskontod	47 894	32 840
Eestis	47 740	
Läti filiaalis	154	
Raha teel		26 490
Kokku raha	51 753	59 733

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 079 479	2 531 154	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	177 088	28 526	4
Muud nõuded	4 241		
Ettemaksed	100 639	34 600	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 361 447	2 594 280	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		92 416		
Käibemaks	96 865	54 887	27 365	
Üksikisiku tulumaks		88 255		52 952
Erisoodustuse tulumaks		1 110		1 107
Sotsiaalmaks		179 369		122 362
Kohustuslik kogumispension		4 709		1 121
Töötuskindlustusmaksed		20 842		14 389
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 233		
Ettemaksukonto jääk	80 223		1 161	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	177 088	444 821	28 526	191 931

Eestis on maksude ettemaks 177 088 ja maksuvõlg 277 004.

Lätis on maksuvõlg 167 817, selle hulgas Läti ettevõtte tulumaks 92 416.

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	348 418	391 582	6
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	2 000		
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	350 418	391 582	

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
OÜ Lõuna Auto	Eesti	Autokeemia tldete hulgemüük	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2009	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010
OÜ Lõuna Auto	391 582	-43 164	348 418
Kokku:	391 582	-43 164	348 418

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Lõpetamata toodang	3 095 244	1 975 896
Valmistoodang	903 567	1 012 975
Müügiks ostetud kaubad	8 166 873	8 488 246
Eestis	7 149 469	
Läti filiaalis	1 017 404	
Kokku varud	12 165 684	11 477 117

Suuremad kaubagrupid müügiks on keemiatooted, golfivarustus, motorollerid.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2008							
Soetusmaksumus	2 002 328	26 846 788	3 073 038	4 085 559	7 158 597	1 797 002	37 804 715
Akumuleeritud kulum		-948 549	-1 037 893	-2 601 110	-3 639 003	-607 368	-5 194 920
Jääkmaksumus	2 002 328	25 898 239	2 035 145	1 484 449	3 519 594	1 189 634	32 609 795
Amortisatsioonikulu		-522 607	-434 880	-310 494	-745 374	-258 131	-1 526 112
31.12.2009							
Soetusmaksumus	2 002 328	26 846 788	3 073 038	4 042 138	7 115 176	1 797 002	37 761 294
Akumuleeritud kulum		-1 471 156	-1 472 773	-2 868 183	-4 340 956	-865 499	-6 677 611
Jääkmaksumus	2 002 328	25 375 632	1 600 265	1 173 955	2 774 220	931 503	31 083 683
Ostud ja parendused		110 752	149 167	383 920	533 087	30 000	673 839
Amortisatsioonikulu		-523 530	-376 452	-356 323	-732 775	-261 257	-1 517 562
31.12.2010							
Soetusmaksumus	2 002 328	26 957 540	3 222 205	4 426 058	7 648 263	1 827 002	38 435 133
Akumuleeritud kulum		-1 994 686	-1 849 225	-3 224 506	-5 073 731	-1 126 756	-8 195 173
Jääkmaksumus	2 002 328	24 962 854	1 372 980	1 201 552	2 574 532	700 246	30 239 960

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	2009
Masinad ja seadmed		15 000
Muud masinad ja seadmed		15 000
Kokku		15 000

Lisa 9 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 192 746	660 099	532 647	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 839 726	741 050	1 098 676	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus			
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010	1 657 884	627 500	2 285 384
31.12.2009	2 188 751	815 750	3 004 501

Lisa 10 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	41 268	38 911
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	13 335	41 268
1-5 aasta jooksul		5 259

Lisa 11 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduslaen	3 044 558	3 044 558						
Korduvkasutusega laen	1 522 067	1 522 067						
Lühiajalised laenud kokku	4 566 625	4 566 625						
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	18 332 258	1 254 912	7 392 742	9 684 604	5,3	EUR	12.12.2021	
Laen	1 611 840	1 611 840			6,6		18.10.2011	
Pikaajalised laenud kokku	19 944 098	2 866 752	7 392 742	9 684 604				
Kapitalirendikohustused kokku	1 192 746	660 099	532 647					9
Laenukohustused kokku	25 703 469	8 093 476	7 925 389	9 684 604				

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduslaen	2 875 450	2 875 450						
Korduvkasutusega laen	1 167 931	1 167 931						
Lühiajalised laenud kokku	4 043 381	4 043 381						
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	19 521 300	1 189 041	7 006 305	11 325 954				
Laen	2 791 969	2 059 014	732 955					
Pikaajalised laenud kokku	22 313 269	3 248 055	7 739 260	11 325 954				
Kapitalirendikohustused kokku	1 839 726	741 050	1 098 676					9
Laenukohustused kokku	28 196 376	8 032 486	8 837 936	11 325 954				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2010	24 962 854	24 962 854
31.12.2009	25 375 632	25 375 632

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 524 474	2 539 604	
Võlad töövõtjatele	347 780	299 579	13
Maksuvõlad	444 821	191 931	4
Muud võlad		6 861	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 317 075	3 037 975	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	183 562	147 860
Puhkusetasude kohustus	119 924	143 934
Palgast kinnipidamised	2 698	7 785
Läti filiaali töötasude kohustus	22 727	
Läti filiaali puhkusetasude kohustus	18 869	
Kokku võlad töövõtjatele	347 780	299 579

Lisa 14 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiakapital	3 500 000	3 500 000
Aktsiate arv (tk)	3 500	3 500
Aktsiate nimiväärtus	1 000	1 000

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 443 943	13 679 521
Soome	19 058 586	15 152 926
Läti	5 638 776	2 154 339
Leedu	1 205 636	779 404
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	42 346 941	31 766 190
Kokku müügitulu	42 346 941	31 766 190
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Muude keemiatoodete hulgimüük	36 768 346	25 903 943
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük	1 811 736	2 192 519
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	1 671 371	1 981 658
Põllumajandusmasinate hulgimüük	1 251 605	440 529
Spordikaupade hulgimüük	794 008	688 823
Enda kinnisvara üürileandmine	36 000	552 528
Puhkemaja	13 875	6 190
Kokku müügitulu	42 346 941	31 766 190

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	-209 200	
Energia	-704 575	-622 546
Kütus	-704 575	-622 546
Mitmesugused bürookulud	-546 645	-666 350
Lähetuskulud	-57 867	-60 270
Riiklikud ja kohalikud maksud	-116 768	
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	-143 914	-23 725
Trantsport, tolli- ja terminaliteenus	-1 459 112	-1 235 158
Elekter, küte, vesi, prügivedu	-476 658	-524 744
Kindlustuskulud	-100 106	-137 538
Reklaam, messid	-97 343	-303 062
Ehitus, remont, hooldus	-512 948	-1 141 004
Muud	-1 067 564	-909 645
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 492 700	-5 624 042

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-3 076 310	-2 385 634
Sotsiaalmaksud	-1 031 080	-805 513
Kokku tööjõukulud	-4 107 390	-3 191 147
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	21

Läti filiaalis on 3 töötajat.

Lisa 18 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	-53 074	-31 777
Annetus	-9 624	
Muud	-283 432	-13 668
Kokku muud ärikulud	-346 130	-45 445

Läti filiaali lootusetud nõuded sellest 272480 krooni.

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-43 164	-6 857
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt		-30 000
Intressikulud	-1 448 414	-1 715 129
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-47 202	-20 392
Muud finantstulud ja -kulud	-42 599	-28 672
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 581 379	-1 801 050

Lisa 20 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	0	46 336	0	25 793
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 349	34 475	11 105	41 666

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	72 400	159 690	113 471	224 573
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	233 524	116 016	150 360	85 178

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	192 000	178 318

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts BALTOIL (registrikood: 10134150) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARNE PEKKA JUHANI MONONEN	Juhatuse liige	12.04.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts BALTOIL Aktsionärile

Oleme auditeerinud aktsiaselts BALTOIL raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, 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 5 kuni 19, 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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate 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, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika 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 aktsiaselts BALTOIL finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aime Terasmaa

Vandeaudiitori number 381

Audiitorbüroo Fibroin OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 131

Tartu, Tuglase 19-209

12.04.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts BALTOIL (registrikood: 10134150) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME TERASMAA	Vandeaudiitor	12.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 522 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	776 674
Kokku	11 298 718
Jaotamine	
Aksiakapitali suurendamine (vähendamine)	6 508 176
Kokku	6 508 176

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude keemiatoodete hulgimüük	46759	36768346	86.83%	Jah
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont	45401	1811736	4.28%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	1671371	3.95%	Ei
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	46611	1251605	2.96%	Ei
Spordikaupade hulgimüük (v.a spordirõivad ja -jalatsid)	46492	794008	1.88%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	36000	0.09%	Ei
Puhkemaja	55202	13875	0.03%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7301700
Faks	+372 7301701
E-posti aadress	finants@baltoil.ee