

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010**ärinimi või sihtasutuse nimi:** Balti Logistika AS**registrikood:** 10453837

tänava/talu nimi, Punane 73
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postsihtnumber: 13619

maakond: Harju maakond

telefon: 6056161

faks: 6056160

e-posti aadress: balti@logistika.ee

veebilehe aadress: www.logistika.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Ettemaksed	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Muud äritulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Muud ärikulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Balti Logistika on Eestis, Lätis ja Leedus rahvusvahelisi transporditeenuseid ja logistikalahendusi pakkuv ekspedeerimisettevõtte. Tegutseme selleks, et täita klientide logistikavajadusi.

Ettevõtte sihiks on olla kõige kliendikeskem ja efektiivsem ülebaltikumiline logistikaettevõtte. Tegutseme Läti ja Leedu turul läbi tütarettevõtete Balti Logistika SIA ja Balti Logistika UAB.

Ettevõttepeamiseks rahvusvaheliseks koostööpartneriks on UPS Supply Chain Solutions, kelle ainuesindajana tegutseme kogu Baltikumis. UPS on maailma suurim pakiveo ettevõtte ja juhtiv globaalne tarneahela- ja transporditeenuste pakkuja.

Balti Logistika pakub järgmisi transpordi- ja logistikateenuseid:

- Kiirkullerteenus
- Lennutransport
- Autotransport (osa- ja täiskoormad)
- Meretransport (osa- ja täiskonteinerid)
- Kombineeritud transport (meri/lend, lend/auto jne)
- Tollimaakleriteenused
- Laoteenused
- Jaotusteenused
- Veose kindlustus
- Logistikalahenduste väljatöötamine ja realiseerimine
- Logistika-alane nõustamine

Balti Logistika AS on Eesti Logistika ja Ekspedeerimise Assotsiatsiooni (ELEA) ja Eesti Kaubandus-Tööstuskoja (EKTK) liige. Ettevõtte omab International Air Transport Association (IATA) kaubaveo agendi staatust. Meie tegevus vastab ISO 9001:2008 kvaliteedistandardile.

Olulised sündmused

Balti Logistika 2010.a. majandustulemustele avaldas positiivset mõju logistikasektori mõningane elavdumine ning nõudluse kasv. Ettevõtte jaoks osutusid edukaks laoteenuse arendamine ning müük. Ettevõtte läks 2010.a. üle kvaliteedistandardile ISO 9001:2008 ning viis lõpule sisemiste protsesside efektiivuse kasvatamise.

Peamiseks muutusteks 2010.aastal oli kliendi sihtrühmade muutmine. 2011.a. võib oodata majanduse jätkuvat lühiajalist elavdumist ning logistikasektori aktiveerumise jätkumist, kuid pikemas perspektiivis ootame globaalse majanduslanguse jätkumist ning arvestame sellega jätkuvalt. Ettevõtte pöörab kõrgendatud tähelepanu uute ning olemasolevate teenuste arendamisele.

Eesmärgid

2011.a. peamised tegevussuunad on järgmised:

- Koostöö jätkuv arendamine UPS Supply Chain Solutions'iga Eestis, Lätis ja Leedus
- Tütarettevõtete vahelise koostöö efektiivistamine
- Laoteenuste arendamine
- Transiitlahenduste arendamine
- Kokkuleppelise Esindaja staatuse saamine
- Volitatud Ettevõtja staatuse saamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 209	559 314	
Nõuded ja ettemaksed	15 154 694	3 651 193	2
Kokku käibevara	15 172 903	4 210 507	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	5 932 442	7 163 000	
Materiaalne põhivara	243 384	204 757	7
Kokku põhivara	6 175 826	7 367 757	
Kokku varad	21 348 729	11 578 264	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 136 310	3 236 707	8
Kokku lühiajalised kohustused	10 136 310	3 236 707	
Kokku kohustused	10 136 310	3 236 707	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	2 000 000	2 000 000	
Kohustuslik reservkapital	200 000	200 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 141 557	5 965 798	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 870 862	175 759	
Kokku omakapital	11 212 419	8 341 557	
Kokku kohustused ja omakapital	21 348 729	11 578 264	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	38 451 036	22 540 335	
Muud äritulud	46 871	43 959	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 659 480	-17 610 360	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 403 023	-2 541 785	
Tööjõukulud	-2 289 857	-2 241 621	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-159 672	-184 327	
Muud ärikulud	-90 041	-142 898	11
Ärikasum (-kahjum)	2 895 834	-136 697	
Finantstulud ja -kulud	-24 972	312 456	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 870 862	175 759	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 870 862	175 759	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 895 834	-136 697	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	159 672	184 327	7
Muud korrigeerimised	-45 910	312 456	
Kokku korrigeerimised	113 762	496 783	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 503 501	101 384	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 899 603	107 427	
Kokku rahavood äritegevusest	-594 302	568 897	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-205 640	-9 588	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	7 341		7
Antud laenud	-1 000 000		
Antud laenude tagasimaksed	1 230 558		
Laekunud intressid	20 938		12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	53 197	-9 588	
Kokku rahavood	-541 105	559 309	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	559 314	5	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-541 105	559 309	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 209	559 314	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	2 000 000	200 000	5 965 798	8 165 798
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			175 759	175 759
31.12.2009	2 000 000	200 000	6 141 557	8 341 557
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 870 862	2 870 862
31.12.2010	2 000 000	200 000	9 012 419	11 212 419

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Balti Logistika AS juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt aktsiaseltsi vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2010. ja aastaaruande koostamiskuupäeva 11.05.2011. vahel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel

Firmas on kasutusel kasumiaruande skeem 1.

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Balti Logistika AS-l on 100% osalusega tütarettevõtted Lätis ja Leedus, vastavalt Balti Logistika SIA ja Balti Logistika UAB.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Kuna tütarettevõtete omakapital on negatiivne on kogu investeering eelnevatel perioodidel kuluks kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 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.

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud ehk parendusi kajastatakse põhivarana. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele vahemikus 20-40%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Seotud osapooled

Seotud osapooled Balti Logistika jaoks on emaettevõtte ja teised aktsionärid, muud samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted, seltsi juhatus. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	13 201 839	3 512 884	
Ostjatelt laekumata arved	13 201 839	3 512 884	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	941 546	82 470	3
Muud nõuded	1 000 000	34 000	5
Laenunõuded	1 000 000		
Ettemaksed	11 309	21 838	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	15 154 694	3 651 192	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			35 281	
Käibemaks	640 975			
Üksikisiku tulumaks		24 209		21 479
Erisoodustuse tulumaks		9 396		5 793
Sotsiaalmaks		53 883		43 613
Kohustuslik kogumispension		1 075		
Töötuskindlustusmaksed		5 636		4 263
Intress		12		
Ettemaksukonto jääk	300 571		47 189	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	941 546	94 211	82 470	75 148

Lisa 4 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 000 000	1 000 000		
Kokku muud nõuded	1 000 000	1 000 000		

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	34 000	34 000		
Kokku muud nõuded	34 000	34 000		

Lisa 5 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	7 009	7 009		
Muud makstud ettemaksed	4 300	4 300		
Kokku ettemaksed	11 309	11 309		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	21 612	21 612		
Muud makstud ettemaksed	226	226		
Kokku ettemaksed	21 838	21 838		

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	1 046 770	1 046 770	444 382	1 491 152
Akumuleeritud kulum	-707 538	-707 538	-404 119	-1 111 657
Jääkmaksumus	339 232	339 232	40 263	379 495
Ostud ja parendused			9 589	9 589
Muud ostud ja parendused			9 589	9 589
Amortisatsioonikulu	-151 061	-151 061	-33 266	-184 327
31.12.2009				
Soetusmaksumus	761 167	761 167	57 765	818 932
Akumuleeritud kulum	-572 996	-572 996	-41 179	-614 175
Jääkmaksumus	188 171	188 171	16 586	204 757
Ostud ja parendused	184 508	184 508	21 132	205 640
Muud ostud ja parendused	184 508	184 508	21 132	205 640
Amortisatsioonikulu	-150 438	-150 438	-9 234	-159 672
Müügid			-7 341	-7 341
31.12.2010				
Soetusmaksumus	945 675	945 675	69 309	1 014 984
Akumuleeritud kulum	-723 434	-723 434	-48 166	-771 600
Jääkmaksumus	222 241	222 241	21 143	243 384

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 715 626	2 909 171	
Võlad töövõtjatele	256 919	187 591	
Maksuvõlad	94 211	75 148	3
Muud võlad	69 554	64 797	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 136 310	3 236 707	

Lisa 8 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum valuutakursi muutustest	3 988	
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 530	8 479
Erisoodustuse kompensatsioon	11 679	34 932
Kasum lootusetust laekumisest	28 674	
Muud		548
Kokku muud äritulud	46 871	43 959

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	1 734 992	1 685 429
Sotsiaalmaksud	554 864	556 192
Kokku tööjõukulud	2 289 856	2 241 621
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 10 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	57 510	77 041
Trahvid, viivised ja hüvitised	565	16 992
Kahjum ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest		21 904
Lõivud ja lepingutasud	3 183	5 800
Liikmemaksud	19 776	
Muud	9 007	21 161
Kokku muud ärikulud	90 041	142 898

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	20 938	576 520
Intressikulud		-40 078
Intressikulu laenudelt		-40 078
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-45 910	-222 986
Muud finantstulud ja -kulud		-1 000
Kokku finantstulud ja -kulud	-24 972	312 456

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		7 457		
Tütarettevõtjad	3 737 258	883 717	9 020 123	360 446
Sidusettevõtjad		40 296		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 003 266		23 275	190 530

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	101 503		766 553	
Tütarettevõtjad	3 624 787	9 994 953	3 064 711	4 374 073
Sidusettevõtjad	485 228			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	7 630 813	151 469	10 093 492	232 433

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	230 600	451 000

Aruande digitaalallkirjad

Balti Logistika AS (registrikood: 10453837) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOEL TIMM	Juhatuse liige	14.06.2011
MAGNUS LEPASALU	Juhatuse liige	14.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Balti Logistika AS aktsionäridele.

Oleme auditeerinud Balti Logistika AS 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 lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 13, 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 arv näitajate 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 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.

Vastupidise arvamuse alus

Seltsil on kaks tegutsevat tütarfirmat Lätis ja Leedus, kelle raamatupidamisega ei olnud meil võimalik tutvuda. Firmad ei ole auditeeritud. Lisaks on seltsi tütarfirmad, mille tegevuse üle on ühingul oluline mõju, konsolideeritud aruandesse kapitaliosaluse meetodil. EV raamatupidamiseeskirjad (RTJ 11) näevad antud juhul ette tütaretevõtte majandustulemuste kajastamist rida-realt meetodil. Nimetatud meetodi rakendamine muudaks aruannet olulisel määral.

Vastupidine aramus

Meie arvates, tingituna lõigus „Vastupidise arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolude märkimisväärsuse tõttu, ei kajasta kaasatud raamatupidamise aastaaruanne õiglaselt Balti Logistika AS finantsseisundit seisuga 31.12.2010 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

08.06.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Balti Logistika AS (registrikood: 10453837) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN VOLT	Vandeaudiitor	16.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 141 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 870 862
Kokku	9 012 419
Jaotamine	
Dividendideks	782 330
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	782 330

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 141 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 870 862
Kokku	9 012 419
Jaotamine	
Dividendideks	782 330
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	782 330

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	38429760	99.94%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6056161
Faks	+372 6056160
E-posti aadress	joel@logistika.ee
E-posti aadress	balti@logistika.ee
Veebilehe aadress	www.logistika.ee