

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts Balsnack International Holding

registrikood: 10173701

tänava/talu nimi, Ääsmäe

maja ja korteri number:

küla: Ääsmäe küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76402

telefon: +372 2771518, +372 6728980

faks: +372 6728981

e-posti aadress: balsnack@balsnack.ee

veebilehe aadress: www.balsnack.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 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Muud nõuded	12
Lisa 6 Ettemaksed	13
Lisa 7 Varud	13
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 9 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	14
Lisa 10 Materiaalne põhivara	15
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Kapitalirent	16
Lisa 13 Kasutusrent	17
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 15 Saadud ettemaksed	18
Lisa 16 Võlad tarnijatele	18
Lisa 17 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18
Lisa 18 Võlad töövõtjatele	18
Lisa 19 Muud võlad	19
Lisa 20 Aktsiakapital	19
Lisa 21 Müügitulu	20
Lisa 22 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	20
Lisa 23 Turustuskulud	21
Lisa 24 Üldhalduskulud	21
Lisa 25 Tööjõukulud	21
Lisa 26 Muud äritulud	22
Lisa 27 Muud ärikulud	22
Lisa 28 Finantstulud ja -kulud	22
Lisa 29 Seotud osapooled	22

Tegevusaruanne

AS Balsnack International Holding põhilisteks tegevusvaldkondadeks 2011. aastal oli:

Kartuli-, leiva- ja maisikrõpsude tootmine ning turustamine.

Päevalilleseemnete röstimine, pakkimine ja turustamine.

Toidusegude tootmine ja turustamine lindude talviseks lisatoitmiseks.

Erinevatest täiteravilja mahejahudest mahehommikueinete tootmine ja turustamine.

Toiduainete pakkimine teenustööna.

Metsa- ja aiamarjade sügavkülmutamine, sorteerimine, pakendamine ja ladustamine.

Jätkus ettevõtte äritegevuse perspektiivi edasine kindlustamine. 2011 aastal valmis 450 m² soojustatud tootmis- ja laopinda. Ehitust finantseeris PRIA, SEB ja firma omavahenditest. PRIA ja SEB liisingu toel soetati ka uusi tootmisseadmeid: vahvliin, topside täitmise ja sulgemise liin Ilpra, termotunnel, kuumpaisutuse seade Turbo 700. Kokku moodustas PRIA toetus 66,6 tuhat eurot.

2011. aastal oli AS Balsnack I.H. müügitulu 3,45 miljonit eurot, jäädes 3,9% väiksemaks kui 2010 aastal. Müügitulu vähenemise ühe põhjusena võib nimetada tavapärasest soojemat novembrit ja detsembrit, mis vähendas linnutoitude müüki ca 170 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 90,6% omatoodang, 9,2% vahendatud kaupade ja teenuste müük. Müügitulust ligi 81,1% moodustas müük Eestis ja 18,9% eksport. Ekspordi sihtriikideks 2011 aastal olid traditsiooniliselt Läti Vabariik, Leedu Vabariik ja Soome Vabariik. Lisandusid Vene Föderatsioon ja Taani. Oluline on märkida, et ettevõtte konkurentsivõime lähiturgudel paranes ja 2012 aasta ekspordimahud ja ekspordi osatähtsus peaksid selle tulemusena oluliselt suurenema.

Seoses eurole üleminekul suurendasime aktsiakapitali 353 euro võrra. Ettevõtte aktsiakapital on nüüd 256 000 eurot, ühe aktsia väärtus 64 eurot.

2010-2011 aastaa ruannete kohta on välja toodud järgmised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Käibekapital	124618	364603
Lühiajalise võla kattekordaja	1,18	1,64
Likviidsuskordaja	0,49	0,95
Võlakordaja	0,43	0,39
Varude käibekordaja	7,21	9,1
Debitoorse võla laekumine (päevades)	29,4	43,7
Põhivara käibekordaja	2,15	2,75
Kapitaliseerituse tase	0,21	0,18
Koguvarede puhasrentaabus	1,06	2,8
Omakapitali tulutase	1,9	4,6

AS Balsnack I.H. töötajate arv majandusaastal oli 64 inimest ja töötajate tasu 583 000 eurot. Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 18 256 eurot, nõukogu liikmete töötasu 8983 eurot. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Jätkub uute toodete arendamine nii kartuli- kui leivasnakkide osas. Samuti on ettevõttel plaanis suurendada mahetoodete osa tootesortimendis.

Finantssuhtarvude arvutuskäik:

Käibekapital = käibevarad – lühiajalised kohustused (euro)

Lühiajalise võla kattekordaja = käibevarad : lühiajalised kohustused

Likviidsuskordaja = (käibevara – varud) : lühiajalised kohustused

Võlakordaja = kohustused : aktiva

Varude käibekordaja = netomüük : varud

Debitoorse võla laekumine (päevades) = nõuded ostjatele : brutomüük * 360

Põhivara käibekordaja = netomüük : põhivara jääkmaksumus 2,15 2,75

Kapitaliseerituse tase = pikaajalised kohustused : (pikaajalised kohustused + omakapital)

Koguvarede puhasrentaabus = kasum : aktiva x 100

Omakapitali tulutase = kasum : omakapital x 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 634	26 415	2
Nõuded ja ettemaksed	326 931	511 622	3,4
Varud	478 339	395 713	7
Kokku käibevara	820 904	933 750	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 608 161	1 306 188	10
Kokku põhivara	1 608 161	1 306 188	
Kokku varad	2 429 065	2 239 938	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	283 985	78 722	11,12
Võlad ja ettemaksed	412 301	490 426	14,15
Kokku lühiajalised kohustused	696 286	569 148	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	242 514	216 315	11,12
Sihtfinantseerimine	117 258	87 127	8
Kokku pikaajalised kohustused	359 772	303 442	
Kokku kohustused	1 056 058	872 590	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	256 000	255 647	20
Kohustuslik reservkapital	30 407	30 407	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 060 971	1 017 358	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 629	63 936	
Kokku omakapital	1 373 007	1 367 348	
Kokku kohustused ja omakapital	2 429 065	2 239 938	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 451 473	3 590 668	21
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 637 092	-2 633 350	22
Brutokasum (-kahjum)	814 381	957 318	
Turustuskulud	-482 236	-513 349	23
Üldhalduskulud	-324 680	-356 197	24
Muud äritulud	38 057	685	26
Muud ärikulud	-2 040	-6 339	27
Äriksaum (kahjum)	43 482	82 118	
Finantstulud ja -kulud	-12 546	-18 182	28
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 936	63 936	
Tulumaks	-5 307	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 629	63 936	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	43 482	82 118	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	150 075	126 530	10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	233	1 460	10
Muud korrigeerimised	-36 510	0	
Kokku korrigeerimised	113 798	127 990	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	189 814	-92 925	
Varude muutus	-82 626	22 677	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-78 125	69 608	
Kokku rahavood äritegevusest	186 343	209 468	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-416 947	-274 170	10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	9 678	8 691	10
Laekumised sihtfinantseerimisest	66 641	87 127	8
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-639	9
Laekunud intressid	17	21	28
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-340 611	-178 970	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	224 030	51 129	11
Saadud laenude tagasimaksed	-107 246	-60 968	11
Arvelduskrediidi saldo muutus	84 794	0	11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 128	-21 550	11
Makstud intressid	-17 686	-17 564	28
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	0	639	
Makstud dividendid	-19 970	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 307	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	143 487	-48 314	
Kokku rahavood	-10 781	-17 816	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 415	44 231	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 781	-17 816	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 634	26 415	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Oma aktsiad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	255 647	-639	30 407	1 017 358	1 302 773
Aruandeaasta kasum (kahjum)				63 936	63 936
Muud muutused omakapitalis		639			639
31.12.2010	255 647	0	30 407	1 081 294	1 367 348
Aruandeaasta kasum (kahjum)				25 629	25 629
Emiteeritud aktiikapital	353			-353	0
Makstud dividendid				-19 970	-19 970
31.12.2011	256 000		30 407	1 086 600	1 373 007

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AS Balsnack International Holding 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed 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.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

Investeeringut sidusettevõttesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Faktooring

Faktooring on nõuete müük, kusjuures sõltuvalt faktooringlepingu tüübist on ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid ja tulud lähevad ka sisuliselt üle

müüjalt ostjale (regressiõiguseta faktooring).

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui finantseerimistehingut (s.t nõude tagatisel võetud laenu) ning nõuet kajastatakse bilansis kuni nõue on laekunud või regressiõigus aegunud.

Faktooringtehingust tekkinud faktooringkohustust kajastatakse analoogiliselt muudele võlakohustustele.

Regressiõiguseta faktooringut kajastatakse kui nõude müüki. Kulu nõuete müügist kajastatakse kas finantskuluna või nõude allahindluse kuluna, sõltuvalt sellest, kas tehing tehti rahavoogude juhtimise või halbade nõuete riski maandamise eesmärgil.

Kasutusel on regressiõiguseta faktooring.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ming muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (Real "Kaubad, toore, materjal ja teenused")

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

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 kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid soetusmaksumusega alates 640 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tuleviks saadav tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme:

Maad ei amortiseerita

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse, kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud

põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte kehtivuse periood või periood või vara eeldatav kasulik tööiga, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Ehitistel on kulunorm 3%, masinatel ja seadmetel 5-25%.

Rendid

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam.

Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskohustused

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 nominaal-väärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodi arvestuspõhimõtet.

Sihtfinantseerimise abil saadud või soetatud varasid kajastatakse bilansis analoogiliselt muudele sama tüüpi varadele.

Brutomeetodi rakendamisel ja tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse saadud

sihtfinantseerimise veel tuluna kajastamata osa eraldi vastaval bilansikirjel.

Maksustamine

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/77) netodividendina väljamakstud summat.

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.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Seotud osapooleks juhatuse liikmega seotud ettevõtte.

Tulud

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulud

Kulud on liigendatud lähtudes kulude funktsioonist ettevõttes.

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kuluna perioodidel, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud reservkapital.

Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 500	283
Arvelduskontod	11 134	26 132
Kokku raha	15 634	26 415

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	273 784	473 058	
Ostjatelt laekumata arved	273 784	473 058	4
Muud nõuded	37 849	13 021	
Laenunõuded	31 956	12 782	5,29
Intressinõuded	5 123	0	5,29
Muud	770	239	5
Ettemaksed	15 298	25 543	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	326 931	511 622	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	273 784	473 058	3
Kokku nõuded ostjate vastu	273 784	473 058	
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-304	-2 040	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	304	2 040	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0	

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	31 956	31 956			3
Intressinõuded	5 123	5 123			3
Muud	770	770			3
Kokku muud nõuded	37 849	37 849			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	12 782	12 782			
Kokku muud nõuded	12 782	12 782			

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	15 298	15 298			3
Kokku ettemaksed	15 298	15 298			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	25 543	25 543			
Kokku ettemaksed	25 543	25 543			

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	317 027	294 002
Valmistoodang	131 383	94 561
Müügiks ostetud kaubad	18 679	6 876
Ettemaksed varude eest	11 250	274
Kokku varud	478 339	395 713

Bilansiväliselt on arvel hoiul olev kaup summas 5245 eurot

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
PRIA		87 127		87 127
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		87 127		87 127
Kokku sihtfinantseerimine		87 127		87 127

	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
PRIA	87 127	66 641	-36 510	117 258
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	87 127	66 641	-36 510	117 258
Kokku sihtfinantseerimine	87 127	66 641	-36 510	117 258

Lisa 9 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11544022	Tootjavastutusorganisatsioon OÜ	Eesti	Jäätmrvedu ja -käitlemine	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
Tootjavastutusorganisatsioon OÜ	0		-1	1	0
Kokku	0		-1	1	0

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009										
Soetusmaksumus	11 406	914 357	289 243	12 720	625 653	927 616	3 739	34 115	34 115	1 891 233
Akumuleeritud kulum		-245 394	-157 728	-7 685	-373 213	-538 626	-2 137			-786 157
Jääkmaksumus	11 406	668 963	131 515	5 035	252 440	388 990	1 602	34 115	34 115	1 105 076
Ostud ja parendused			88 163		74 861	163 024		174 769	174 769	337 793
Muud ostud ja parendused			88 163		74 861	163 024		174 769	174 769	337 793
Amortisatsioonikulu		-27 431	-49 893	-2 829	-45 873	-98 595	-504			-126 530
Müügid			-10 151			-10 151				-10 151
Ümberklassifitseerimised					172 647	172 647		-172 647	-172 647	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest					172 647	172 647		-172 647	-172 647	0
31.12.2010										
Soetusmaksumus	11 406	914 357	336 753	8 219	778 245	1 123 217	2 749	36 237	36 237	2 087 966
Akumuleeritud kulum		-272 825	-177 119	-6 013	-324 170	-507 302	-1 651			-781 778
Jääkmaksumus	11 406	641 532	159 634	2 206	454 075	615 915	1 098	36 237	36 237	1 306 188
Ostud ja parendused					232 409	232 409		229 550	229 550	461 959
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused								229 550	229 550	229 550
Muud ostud ja parendused					232 409	232 409				232 409
Amortisatsioonikulu		-27 432	-48 388	-1 744	-72 088	-122 220	-423			-150 075
Müügid			-9 911			-9 911				-9 911
31.12.2011										
Soetusmaksumus	11 406	914 357	298 769	3 655	993 869	1 296 293	2 748	265 787	265 787	2 490 591
Akumuleeritud kulum		-300 257	-197 434	-3 193	-379 473	-580 100	-2 073			-882 430
Jääkmaksumus	11 406	614 100	101 335	462	614 396	716 193	675	265 787	265 787	1 608 161

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	9 678	8 691
Transpordivahendid	9 678	8 691
Kokku	9 678	8 691

Materiaalse põhivara tabelis ostude ja parenduste real olev summa 461959 eurot erineb rahavoogude aruande põhivara soetamise summast 416947 eurot kapitalirendiga soetatud põhivara summa 45012 euro võrra.

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Innovark OÜ	101 000	101 000			2%	EUR	01.09.2012	
SEB arvelduskrediit	84 794	84 794			Muutuv	EUR	17.03.2012	
Lühiajalised laenud kokku	185 794	185 794						
Pikaajalised laenud								
SEB I	143 424	52 154	91 270		Muutuv	EUR	05.09.2014	
SEB II	80 126	11 000	44 000	25 126	Muutuv	EUR	20.06.2018	
SEB III	30 128	14 020	16 108		Muutuv	EUR	23.03.2014	
Pikaajalised laenud kokku	253 678	77 174	151 378	25 126				
Kapitalirendikohustused kokku	87 027	21 017	66 010					12
Laenukohustused kokku	526 499	283 985	217 388	25 126				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
SEB	195 578	52 154	143 424					
SEB	42 316	12 808	29 508					
Pikaajalised laenud kokku	237 894	64 962	172 932					
Kapitalirendikohustused kokku	57 143	13 760	43 383					
Laenukohustused kokku	295 037	78 722	216 315					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	11 406	11 406
Ehitised	614 100	641 532
Kokku	625 506	652 938

Lisa 12 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Transpordivahendid	43 383	12 857	30 526		EUR	
Tootmisliin	43 644	8 160	35 484		EUR	
Kapitalirendikohustused kokku	87 027	21 017	66 010			11

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Transpordivahendid	57 143	13 760	43 383			
Kapitalirendikohustused kokku	57 143	13 760	43 383			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	100 546	76 050
Kokku	100 546	76 050

Lisa 13 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	0	3 119

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	271 931	289 726	16
Võlad töövõtjatele	70 327	85 906	16
Maksuvõlad	41 818	82 333	17
Muud võlad	28 225	32 096	19
Saadud ettemaksed	0	365	15
Kokku võlad ja ettemaksed	412 301	490 426	

Muude võlgadena on kajastatud sots.maksu, töötuskindlustuse, kinnipeetud tulumaksu ja kogumispensioni viitvõlad.

Lisa 15 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjate ettemaksed	0	365	14
Kokku saadud ettemaksed	0	365	

Lisa 16 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	271 931	289 726	14
Kokku võlad tarnijatele	271 931	289 726	

Lisa 17 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	13 455	49 838
Üksikisiku tulumaks	8 778	10 176
Sotsiaalmaks	17 018	19 505
Kohustuslik kogumispension	542	396
Töötuskindlustusmaksed	2 025	2 418
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	41 818	82 333

Lisa 18 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasu	40 300	46 315	14
Puhkusetasu reserv	30 027	39 591	14
Kokku võlad töövõtjatele	70 327	85 906	

Lisa 19 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kokku muud võlad	32 096	32 096			
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kokku muud võlad	28 225	28 225			14

Muude võlgadena on kajastatud sots.maksu, töötuskindlustuse, kinnipeetud tulumaksu ja kogumispensioni viitvõlad

Lisa 20 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	256 000	255 647
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lisa 21 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 785 927	3 117 068
Läti	397 290	316 947
Leedu	106 259	54 501
Soome	146 730	102 152
Taani	2 711	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	676	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 439 593	3 590 668
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	11 880	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	11 880	0
Kokku müügitulu	3 451 473	3 590 668
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toodang	3 128 016	3 352 347
Vahenduskaup	132 012	98 882
Külmutusteenus	126 250	118 581
Muu teenus	65 195	20 858
Kokku müügitulu	3 451 473	3 590 668

Lisa 22 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	1 773 649	1 839 907
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	7 982
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	85 533	43 879
Energia	88 564	82 618
Elektrienergia	86 066	80 135
Kütus	2 498	2 483
Transpordikulud	64 550	72 214
Üür ja rent	590	552
Tööjõukulud	411 675	404 558
Amortisatsioonikulu	141 073	119 116
Remondikulud	39 902	24 742
Muud	31 556	37 782
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 637 092	2 633 350

Lisa 23 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	6 796	6 869
Transpordikulud	110 062	117 938
Logistikakulud	8 933	10 184
Mitmesugused bürookulud	3 481	4 597
Lähetuskulud	663	831
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	304	2 040
Tööjõukulud	156 859	202 258
Reklaamikulud	19 093	30 044
Ostuboonused	66 703	77 270
Turundusteenused, kampaaniad	109 342	61 318
Kokku turustuskulud	482 236	513 349

Lisa 24 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	44 153	43 401
Logistikakulud	5 903	5 763
Mitmesugused bürookulud	17 024	16 553
Lähetuskulud	8 395	8 276
Koolituskulud	1 992	3 594
Tööjõukulud	214 221	247 323
Amortisatsioonikulu	8 550	7 413
Muud	24 442	23 874
Kokku üldhalduskulud	324 680	356 197

Lisa 25 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	583 013	636 030
Sotsiaalmaksud	199 742	218 110
Kokku tööjõukulud	782 755	854 140
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	64	65

Lisa 26 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	36 510	0
Kasum valuutakursi muutustest	192	353
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 205	332
Muud	150	0
Kokku muud äritulud	38 057	685

Lisa 27 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	233	1 460
Kahjum valuutakursi muutustest	1 027	2 980
Trahvid, viivised ja hüvitised	197	1 630
Muud	583	269
Kokku muud ärikulud	2 040	6 339

Lisa 28 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Intressitulud	5 141	21	
Intressitulu laenudelt	5 123	0	5
Muud intressitulud	18	21	
Intressikulud	-17 686	-17 564	
Intressikulu laenudelt	-15 106	-15 598	
Intressikulu kapitalirendilt	-2 580	-1 966	
Kahjum sidusettevõtte aktsiatelt	-1	-639	9
Kokku finantstulud ja -kulud	-12 546	-18 182	

Lisa 29 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad		737		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 479		14 764	369

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	5 553			
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 774	1 200	4 791	2 301

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	27 240	25 366

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Balsnack International Holding (registrikood: 10173701) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELMAR RUSING	Juhatuse liige	13.04.2012
RIHO PANDIS	Juhatuse liige	13.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Balsnack International Holding aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Balsnack International Holding raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts Balsnack International Holding finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ellen Pärm

Vandeaudiitori number 155

FIE Ellen Pärm

Audiitorettevõtja tegevusloa number 210

Kose vald, Harjumaa

16.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Balsnack International Holding (registrikood: 10173701) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN PÄRM	Vandeaudiitor	16.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 060 971
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 629
Kokku	1 086 600
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 086 600
Kokku	1 086 600

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 060 971
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 629
Kokku	1 086 600
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 086 600
Kokku	1 086 600

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kartuli töötlemine ja säilitamine	10311	1231110	35.67%	Jah
Kuiviku- ja küpsisetootmine; säilitusainetega pagaritoodete tootmine	10721	617462	17.89%	Ei
Lemmikloomade valmistoidu tootmine	10921	574002	16.63%	Ei
Mujal liigitamata toiduainete tootmine	10891	399465	11.57%	Ei
Muu puu- ja köögivilja töötlemine ja säilitamine	10391	288283	8.35%	Ei
Liha- ja linnulihatoodete tootmine	10131	143944	4.17%	Ei
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	124310	3.60%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	36323	1.05%	Ei
Pakendamine	82921	14902	0.43%	Ei
Kaubaladude töö	52101	13970	0.40%	Ei
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	7702	0.22%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 2771518
Telefon	+372 6728980
Faks	+372 6728981
E-posti aadress	balsnack@balsnack.ee
Veebilehe aadress	www.balsnack.ee