

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: AS BALTIMERE INVEST

registrikood: 10743216

tänavanimi: Painküla tehas

maja number: 2

küla: Painküla küla

vald: Jõgeva vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihnumber: 48422

telefon: +372 5012575

e-posti aadress: toivo.trass@gmail.com

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Müügitulu	16
Lisa 11 Tööjõukulud	17
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 13 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

AS Baltimere Invest peamiseks tegevusteks 2012.a. olid valgusolaatide tootmise tehnoloogia arendamine ja täiustamine, õli ekstraheerimise tehnoloogiate arendamine, valgukontsentraatide tootmise tehnoloogia arendamine ja ka kontsentraatide tootmine proovi partiidena toiduainetetööstustele. Koostöö Tallinna Tehnika Ülikooli, Toronto Ülikooli ja rahvusvaheliste toiduainetetööstuse ettevõtetega jätkus, arendamiseks ja kaitsmaks kasutusele võetavaid tootmise tehnoloogiaid.

Ettevõtte alustas piloot installatsioonis tootmistegevust ja on müünud toiduainetetööstustele katsepartiisid valgu kontsentraate oma edasistes toodetes katsetamiseks, ning on teinud ettevalmistustöid tulevase laiendatud tootmistegevuse alustamiseks.

Ettevõtte jätkab 2012 aastal oma põhitegevusega.

Bilansipäeva järgselt on ettevõttele tehtud hoiatusmäärus ettevõtte kustutamiseks majandusaastaruande õigeaegselt esitamatajätmise pärast. Ettevõtte juhatus on korraldanud raamatupidamise arvestuse, et esitada kõik esitamata aruanded võimalikult kiiresti.

2012.a peamised finantssuhtarvud:

	2012	2011
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,03	0,02
Võlakordaja	0,91	0,86
Võlasuhtarv	10,46	6,37

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- Võlakordaja = kohustused kokku / varad
- Võlasuhtarv = kohustused / omakapital

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 505	10 513	2
Nõuded ja ettemaksud	6 625	6 251	3
Kokku käibevara	43 130	16 764	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksud	82 735	81 340	3
Materiaalne põhivara	1 012 765	430 821	6
Immateriaalne põhivara	339 869	748 511	7
Kokku põhivara	1 435 369	1 260 672	
Kokku varad	1 478 499	1 277 436	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 257 505	899 407	8
Võlad ja ettemaksud	63 200	30 722	9
Kokku lühiajalised kohustused	1 320 705	930 129	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	28 760	153 867	8
Võlad ja ettemaksud	0	20 017	9
Kokku pikaajalised kohustused	28 760	173 884	
Kokku kohustused	1 349 465	1 104 013	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	162 975	162 975	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 192	65 606	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 389	-55 414	
Kokku omakapital	129 034	173 423	
Kokku kohustused ja omakapital	1 478 499	1 277 436	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	250	4 913	10
Muud äritulud	854	32	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	119 836	81 795	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 261	-8 942	
Mitmesugused tegevuskulud	-35 067	-43 005	
Tööjõukulud	-119 836	-79 484	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 924	-3 594	
Muud ärikulud	-2 524	-1 964	
Ärikasum (kahjum)	-41 672	-50 249	
Finantstulud ja -kulud	-2 717	-5 165	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-44 389	-55 414	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 389	-55 414	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-41 672	-50 249	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 924	3 594	6
Kokku korrigeerimised	3 924	3 594	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-374	6 917	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 819	81 281	
Kokku rahavood äritegevusest	-30 303	41 543	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-181 946	-209 909	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-181 946	-209 909	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	296 536	190 356	
Saadud laenude tagasimaksud	-56 685	-27 210	
Makstud intressid	-1 610	-1 611	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	238 241	161 535	
Kokku rahavood	25 992	-6 831	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 513	17 344	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 992	-6 831	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 505	10 513	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Registreerimata aktsiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	162 975	124 755	256	65 606	353 592
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-55 414	-55 414
Muud muutused omakapitalis		-124 755			-124 755
31.12.2011	162 975	0	256	10 192	173 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-44 389	-44 389
31.12.2012	162 975		256	-34 197	129 034

Ettevõttele on tasutud aktsiate emiteerimise eest 431 840 eurot. Astaaruaande esitamise hetkeks ei ole aktsiate emiteerimiseks juriidilisi toiminguid alustatud ning laekunud raha on seisuga 31.12.2012 kajastatud lühiajalise kohustusena.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Baltimere Invest 2012. 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 printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanka valuutakursid (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga valuutakursid). Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanka (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui kontsern omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtte on kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 917 eurot.

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 akumulieeritud 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 usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid 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 materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

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

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

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse

kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Immateriaalne põhivara

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

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Immateriaalse vara kasulik eluiga on 17 aastat.

Kui on märke sellest, et varaobjekti eluiga või lõppväärtus on oluliselt muutunud, tehakse uuendused vara amortiseerimises edasiulatuvalt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1917 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	50 aastat
Transpordivahendid	5 aastat
Masinad ja seadmed	5 - 10 aastat
Immateriaalne põhivara	17 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (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 kuuluvas 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.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapooled on:

- omanikud (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

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 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	36 505	10 513
Pank EUR	1 888	6 578
Pank CAD	34 617	3 935
Kokku raha	36 505	10 513

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	250	250			
Ostjatelt laekumata arved	1 242	1 242			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-992	-992			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 340	6 340			4
Muud nõuded	82 735		82 735		
Laenuõuded	69 760		69 760		
Intressinõuded	12 975		12 975		
Ettemaksed	35	35			
Tulevaste perioodide kulud	35	35			
Kokku nõuded ja ettemaksed	89 360	6 625	82 735		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	0	0			
Ostjatelt laekumata arved	992	992			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-992	-992			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 021	6 021			4
Muud nõuded	81 340		81 340		
Laenuõuded	69 760		69 760		
Intressinõuded	11 580		11 580		
Ettemaksed	230	230			
Muud makstud ettemaksed	230	230			
Kokku nõuded ja ettemaksed	87 591	6 251	81 340		

Laenuõuded seisuga 31.12.2012 on seotud isiku vastu intressimääraga 2% ja tähtajaga 31.12.2016.a.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		21		85
Käibemaks	4 691		2 628	
Üksikisiku tulumaks		2 542		2 087
Sotsiaalmaks		5 691		3 730
Kohustuslik kogumispension		280		189
Töötuskindlustusmaksed		511		475
Intress		44		103
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 649		3 393	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 340	9 089	6 021	6 669

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11141531	Oilseed Solutions OÜ	Eesti	Õli ja rasva tootmine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	31.12.2012
Oilseed Solutions OÜ	0	0
Kokku	0	0

Tütarettevõtte väärtus hinnati 0 euroni, kuna tütarettevõtte on aastaaruande esitamise hetkeks registrist kustutatud.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2010								
Soetusmaksumus	6 391	15 978	9 761	301 491	311 252	117 282	117 282	450 903
Akumuleeritud kulum		-1 918	-1 952	-134 603	-136 555			-138 473
Jääkmaksumus	6 391	14 060	7 809	166 888	174 697	117 282	117 282	312 430
Ostud ja parendused				3 960	3 960	118 025	118 025	121 985
Muud ostud ja parendused				3 960	3 960	118 025	118 025	121 985
Amortisatsioonikulu		-319	-1 952	-1 323	-3 275			-3 594
31.12.2011								
Soetusmaksumus	6 391	15 978	9 761	305 451	315 212	235 307	235 307	572 888
Akumuleeritud kulum		-2 237	-3 904	-135 926	-139 830			-142 067
Jääkmaksumus	6 391	13 741	5 857	169 525	175 382	235 307	235 307	430 821
Ostud ja parendused						57 390	57 390	57 390
Muud ostud ja parendused						57 390	57 390	57 390
Amortisatsioonikulu		-320	-1 952	-1 652	-3 604	0		-3 924
Ümberklassifitseerimised		821 175				-292 697	-292 697	528 478
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		292 697				-292 697	-292 697	0
Muud ümberklassifitseerimised		528 478						528 478
31.12.2012								
Soetusmaksumus	6 391	837 153	9 761	305 451	315 212	0	0	1 158 756
Akumuleeritud kulum		-2 557	-5 856	-137 578	-143 434	0	0	-145 991
Jääkmaksumus	6 391	834 596	3 905	167 873	171 778	0	0	1 012 765

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	0	660 586	660 586
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	660 586	660 586
Ostud ja parendused	0	87 925	87 925
31.12.2011			
Soetusmaksumus	0	748 511	748 511
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	748 511	748 511
Ostud ja parendused	0	119 836	119 836
Ümberklassifitseerimised	220 033	-748 511	-528 478
31.12.2012			
Soetusmaksumus	220 033	119 836	339 869
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	220 033	119 836	339 869

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	278 429	278 429			0%	EUR	2013
Laen seotud osapoolet	304 922	304 922			0%	EUR	2013
Laen seotud osapoolet	74 633	74 633			0%	EUR	2013
Laen	451 014	451 014			0%	EUR	2013
Laen	23 500	23 500			0%	EUR	2013
Laen seotud osapoolet	125 007	125 007			2%	EUR	2013
Lühiajalised laenud kokku	1 257 505	1 257 505					
Pikaajalised laenud							
Muu pikaajaline laen	28 760		28 760		euribor+3%	EUR	2014
Pikaajalised laenud kokku	28 760		28 760				
Laenukohustused kokku	1 286 265	1 257 505	28 760				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	311 012	311 012			0%	EUR	2012
Laen seotud osapoolet	304 922	304 922			0%	EUR	2012
Laen seotud osapoolet	64 543	64 543			0%	EUR	2012
Laen	218 930	218 930			0%	EUR	2012
Lühiajalised laenud kokku	899 407	899 407					
Pikaajalised laenud							
Laen seotud osapoolet	125 107		125 107		2%	EUR	2013
Muu pikaajaline laen	28 760		28 760		euribor+3%	EUR	2014
Pikaajalised laenud kokku	153 867		153 867				
Laenukohustused kokku	1 053 274	899 407	153 867				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 989	6 989			
Võlad töövõtjatele	5 326	5 326			
Maksuvõlad	9 089	9 089			4
Muud võlad	41 796	41 796			
Intressivõlad	22 519	22 519			
Muud viitvõlad	19 277	19 277			
Kokku võlad ja ettemaksud	63 200	63 200			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	7 066	7 066			
Võlad töövõtjatele	3 333	3 333			
Maksuvõlad	6 669	6 669			4
Muud võlad	33 671	13 654	20 017		
Intressivõlad	20 017		20 017		
Muud viitvõlad	13 654	13 654			
Kokku võlad ja ettemaksud	50 739	30 722	20 017		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	4 913
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	4 913
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Kanada	250	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	250	0
Kokku müügitulu	250	4 913
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditasud	0	2 119
Rapsivalgu konsentraat	250	2 794
Kokku müügitulu	250	4 913

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	88 344	59 141
Sotsiaalmaksud	31 492	20 343
Kokku tööjõukulud	119 836	79 484
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	3

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	-2 556
Intressitulud	1 395	1 504
Intressitulu laenudelt	1 395	1 504
Intressikulud	-4 112	-4 113
Intressikulu võlakirjadelt	-1 610	-1 611
Intressikulu laenudelt	-2 502	-2 502
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 717	-5 165

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Pankerex Grupp OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	82 735	685 429	81 340	707 768
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		147 597		145 124

2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 472	61 811
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	71	100
2011		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	184 060	32 993
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	300	0

Baltimere Invest AS 2012. aastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasud on välja toodud ilma sotsiaalkindlustus maksudeta.

Informatsioon laenuõuete ja -kohustuste kohta seotud isikutega on kajastatud lisades 3 ja 8.

Juhatuse ja nõukogu liikmetega teenistuslepingu ennetähtaegsel lõpetamisel ei kaasneks ettevõttele lahkumishüvitise maksmise kohustust.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2015

AS BALTIMERE INVEST (registrikood: 10743216) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO TRÄSS	Juhatuse liige	05.05.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS BALTIMERE INVEST aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS BALTIMERE INVEST raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

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.

Vandeauditiitori 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 arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditiitor 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 auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS BALTIMERE INVEST finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et et lühiajalised kohustused ületavad käibevarasid ca 31korda. Nimetatud asjaolu võib põhjustada ettevõttele raskusi kohustuste õigeaegsel tasumisel.

Ettevõtte on koostanud majandusaasta aruande jätkuvuse printsiibist lähtuvalt. Samas on ettevõttele bilansipäevajärgselt tehtud hoiatusmäärus registrist kustutamiseks seoses majandusaasta aruannete esitamata jätmisega. Kui hoiatusmäärust rakendatakse, siis ei ole ettevõtte tegevus jätkuv.

Meie arvamus ei ole märkusega nende asjaolude suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Vainola

Vandeauditiitori number 444

KV Auditeerimine OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 120

Pärnu mnt 141-39, Tallinn 11314

05.05.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

AS BALTIMERE INVEST (registrikood: 10743216) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA VAINOLA	Vandeaudiitor	05.05.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 389
Kokku	-34 197
Katmine	
Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumist	34 197
Kokku	34 197

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Õli ja rasva tootmine	10411	250	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5012575
E-posti aadress	toivo.trass@gmail.com