

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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 5012 575

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
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 Muud nõuded	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Tööjõukulud	16
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 14 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

Tegevusaruanne

AS Baltimere Invest peamiseks tegevusteks 2011.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 tootmistevõimet ja on münud toiduainetetööstustele katsepartiidid valgu kontsentraate oma edasistes toodetes katsetamiseks, ning on teinud ettevalmistustöid tulevase laiendatud tootmistevõime 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.

2011.a peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,02	2,40
Võlakordaja	0,86	0,67
Võlasuhtarv	6,37	2,08

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Baltimere Invest AS on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 513	17 344	2
Nõuded ja ettemaksud	6 251	15 801	3
Kokku käibevara	16 764	33 145	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	2 556	6
Nõuded ja ettemaksud	81 340	78 659	3
Materiaalne põhivara	430 821	312 430	7
Immateriaalne põhivara	748 511	660 586	8
Kokku põhivara	1 260 672	1 054 231	
Kokku varad	1 277 436	1 087 376	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	899 407	0	10
Võlad ja ettemaksud	30 722	13 818	9
Kokku lühiajalised kohustused	930 129	13 818	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	153 867	702 451	10
Võlad ja ettemaksud	20 017	17 515	9
Kokku pikaajalised kohustused	173 884	719 966	
Kokku kohustused	1 104 013	733 784	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	162 975	162 975	
Registreerimata aktsiakapital	0	124 755	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 606	91 843	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 414	-26 237	
Kokku omakapital	173 423	353 592	
Kokku kohustused ja omakapital	1 277 436	1 087 376	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	4 913	0	11
Muud äritulud	32	2 714	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	81 795	78 269	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 942	-1 568	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 005	-32 768	
Tööjõukulud	-79 484	-64 713	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 594	-5 617	
Muud ärikulud	-1 964	-120	
Ärikasum (kahjum)	-50 249	-23 803	
Finantstulud ja -kulud	-5 165	-2 434	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-55 414	-26 237	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 414	-26 237	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-50 249	-23 803	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 594	5 617	7
Kokku korrigeerimised	3 594	5 617	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 917	4 789	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	81 281	-21 313	
Kokku rahavood äritegevusest	41 543	-34 710	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-209 909	-137 554	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 556	6
Antud laenud	0	-3 515	
Laekunud intressid	0	40	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-209 909	-143 585	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	190 356	219 021	
Saadud laenude tagasimaksed	-27 210	-153 869	
Makstud intressid	-1 611	-1 611	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	124 756	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	161 535	188 297	
Kokku rahavood	-6 831	10 002	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 344	7 342	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 831	10 002	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 513	17 344	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Registreerimata aktsiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	162 975		256	91 843	255 074
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-26 237	-26 237
Muud muutused omakapitalis		124 755			124 755
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

Ettevõttele on tasutud aktsiate emiteerimise eest 124 755 eurot. Astaaruaande esitamise hetkeks ei ole aktsiate emiteerimiseks juriidilisi toiminguid alustatud ning laekunud raha on seisuga 31.12.2011 kajastatud lühiajalise kohustusena.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Baltimere Invest 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses eurole üleminekuga on soovituslik esitada lisas informatsioon andmete konverteerimise kohta näiteks järgnevalt: 1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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 keskpanga 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 keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakurside 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 kulustest, 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 õiglase väärtus (miinus müügikulutused) 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.

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

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.

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	10 513	17 344
Pank EUR	6 578	2 351
Pank CAD	3 935	14 993
Kokku raha	10 513	17 344

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	992	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-992	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 021	4 959	4
Muud nõuded	81 340	89 245	5
Laenunõuded	69 760	78 707	
Intressinõuded	11 580	10 538	
Ettemaksed	230	256	
Kokku nõuded ja ettemaksed	87 591	94 460	

Pikaajalisi nõudeid 2011 aastal oli summas 11 580 eurot (intressinõuded) ja 69 760 eurot (laen).

Pikaajalisi nõudeid 2010 aastal oli summas 8 899 eurot (intressinõuded) ja 69 760 eurot (laen).

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		85		0
Käibemaks	2 628		1 862	
Üksikisiku tulumaks		2 087		2 130
Sotsiaalmaks		3 730		3 791
Kohustuslik kogumispension		189		161
Töötuskindlustusmaksed		475		482
Intress		103		56
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 393		0	
Ettemaksukonto jääk	0		3 097	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 021	6 669	4 959	6 620

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenuõuded	69 760		69 760	
Intressinõuded	11 580		11 580	
Kokku muud nõuded	81 340		81 340	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenuõuded	78 707	8 947	69 760	
Intressinõuded	10 538	1 639	8 899	
Kokku muud nõuded	89 245	10 586	78 659	

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11141531	Oilseed Solutions OÜ	Eesti	Õli ja rasva tootmine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Muud muutused	31.12.2011
Oilseed Solutions OÜ	2 556	-2 556	0
Kokku	2 556	-2 556	0

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

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2009								
Soetusmaksumus	6 391	15 978	0	308 184	308 184	61 064	61 064	391 617
Akumuleeritud kulum		-1 598	0	-131 258	-131 258			-132 856
Jääkmaksumus	6 391	14 380	0	176 926	176 926	61 064	61 064	258 761
Ostud ja parendused				3 068	3 068	56 218	56 218	59 286
Muud ostud ja parendused				3 068	3 068	56 218	56 218	59 286
Amortisatsioonikulu		-320	-1 952	-3 345	-5 297			-5 617
Ümberklassifitseerimised			9 761	-9 761				
Muud ümberklassifitseerimised			9 761	-9 761				
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

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	582 317	582 317
Jääkmaksumus	582 317	582 317
Ostud ja parendused	78 269	78 269
31.12.2010		
Soetusmaksumus	660 586	660 586
Jääkmaksumus	660 586	660 586
Ostud ja parendused	87 925	87 925
31.12.2011		
Soetusmaksumus	748 511	748 511
Jääkmaksumus	748 511	748 511

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 066	2 587	
Võlad töövõtjatele	3 333	4 611	
Maksuvõlad	6 669	6 620	4
Muud võlad	33 671	17 515	
Intressivõlad	20 017	17 515	
Muud viitvõlad	13 654	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	50 739	31 333	

Intressivõlad 2011 aastal summas 20 017 eurot on pikaajaline kohustus.

Intressivõlad 2010 aastal summas 17 515 eurot on pikaajaline kohustus.

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	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	2013
Laen seotud osapooletl	304 922	304 922			0%	EUR	2013
Laen seotud osapooletl	64 543	64 543			0%	EUR	2015
Laen	218 930	218 930			0%	EUR	2013
Lühiajalised laenud kokku	899 407	899 407					
Pikaajalised laenud							
Laen seotud osapooletl	125 107		125 107		2%	EUR	2013
Muu pikaajaline laen	28 760		28 760		euribor+3%	EUR	2013
Pikaajalised laenud kokku	153 867		153 867				
Laenukohustused kokku	1 053 274	899 407	153 867				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen seotud osapooletl	125 107		125 107		2%	EEK	2013
Laen omanikult	159 945		159 945		0%	EEK	2013
Laen aktsionärikt	19 174		19 174		0%	EEK	2013
Muu pikaajaline laen	28 760		28 760		euribor+3%	EEK	2013
Laen seotud osapooletl	64 543		64 543		0%	EEK	2015
Laen seotud osapooletl	304 922		304 922		0%	EEK	2013
Pikaajalised laenud kokku	702 451		702 451				
Laenukohustused kokku	702 451		702 451				

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 913	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 913	0
Kokku müügitulu	4 913	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditasud	2 119	0
Rapsivalgu konsentraat	2 794	0
Kokku müügitulu	4 913	0

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	59 141	48 145
Sotsiaalmaksud	20 343	16 569
Kokku tööjõukulud	79 484	64 714
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	5

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-2 556	0
Intressitulud	1 504	1 678
Intressitulu laenudelt	1 504	1 638
Muud intressitulud	0	40
Intressikulud	-4 113	-4 112
Intressikulu võlakirjadelt	-1 611	-1 610
Intressikulu laenudelt	-2 502	-2 502
Kokku finantstulud ja -kulud	-5 165	-2 434

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	81 340	313 377	79 945	548 584
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud		145 124		142 622
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		394 391		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2011	2010
Arvestatud tasu	0	3 250

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2015

AS BALTIMERE INVEST (registrikood: 10743216) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO TRÄSS	Juhatuse liige	25.03.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS BALTIMERE INVEST aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS BALTIMERE INVEST 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 lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

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 auditi protseduure, 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 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et lühiajalised kohustused ületavad käibevarasid ca viiskümmend viis korda. 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/

Vandeauditiitori number 444
KV Auditeerimine OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 120
Pärnu mnt 141-39, Tallinn 11314
25.03.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

AS BALTIMERE INVEST (registrikood: 10743216) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA VAINOLA	Vandeaudiitor	25.03.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 606
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 414
Kokku	10 192

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2119	43.13%	Jah
Õli ja rasva tootmine	10411	2794	56.87%	Ei

Sidevahendid

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