

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.06.2011

aruandeaasta lõpp: 31.05.2012

ärinimi: Baltic Fence OÜ

registrikood: 10847631

tänavanimi: Kaevu 5

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11622

telefon: +372 5056116, +372 3857184, +372 6722979

e-posti aadress: info@balticfence.ee, andor@balticfence.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	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustused	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Eraldised	18
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	18
Lisa 15 Osakapital	19
Lisa 16 Müügitulu	19
Lisa 17 Muud äritulud	20
Lisa 18 Tööjõukulud	20
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 20 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	22

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Baltic Fence on ettevõtte, mis tegeleb aiameenustega, aiapaviljonide ning muude aiakaupade tootmisega. 2011/2012. aastal jätkus OÜ Baltic Fence traditsiooniline äritegevus ja püüdis hoida eelmistel aastatel saavutatud turuosa. Samuti tegeleti intensiivselt turuosa suurendamisega Inglismaal, Saksamaal, Soomes ja Rootsis.

Möödunud aruandeaasta oli ettevõttele pingeline Euroopas valitseva üldise majandussurutise jätkumise tõttu.

Ettevõtte tootangu realiseerimist mõjutab hooajalisus. Seetõttu sõltus ettevõtte majandustulemus oluliselt kevadel ja suvel Kesk- ja Põhja-Euroopas valitsenud äärmiselt ebasoodsatest ilmastikuoludest, kuna aiatoote aktiivseks müügiperioodiks on just kevad ja suvi.

2011/2012. aastal kulutati toodete arendusele 19 tuhat eurot.

Jätkati nii messidel osalemist kui ka messide külastamist uute koostööpartnerite leidmiseks.

Majandustegevus ja -tulem

OÜ Baltic Fence 2011/2012. aastal oli müügitulu 709 tuhat eurot, mis on 27 % väiksem kui möödunud aruandeaastal.

OÜ Baltic Fence müügitulust moodustas 86% eksport ja 14% müük Eestis. Ekspordist suurema osa moodustas müük Norrasse – 33 % ja Soome – 30 %.

Ettevõtte 2011/2012 majandusaasta lõppes kahjumiga 65 tuhat eurot.

OÜ Baltic Fence juhatus teeb ettepaneku katta 2012. aasta puhaskahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi ja tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Peamised finantssuhtarvud

	2011/2012	2010/2011
Müügitulu (tuh €)	709	969
Tulu kasv	-27%	26,9%
Puhaskasum (tuh €)	-65	-58
Puhasrentaablus	-9 %	-6 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,73	0,95
ROA	-17 %	-9 %
ROE	-132 %	-71%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2010 - \text{müügitulu } 2009) / \text{müügitulu } 2009 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Personal

OÜ Baltic Fence keskmine töötajate arv majandusaastal oli 22 töötajat, tööjõukulu koos sotsiaalmaksuga oli 188 tuhat eurot. Ettevõtte töötajate keskmine töötasu suurenes aruandeaastal võrreldes eelmise aruandeaastaga 10%.

Ettevõtte juhatusel töötasid majandusaastal 1,5 tuhat eurot. Juhatusel liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Baltic Fence põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on olemasolevate toodete edasiarendamine ja püüdis leida uusi innovatiivseid tootelahendusi. Ettevõtte püüab olemasolevat turupositsiooni säilitada ja võimaluse korral ka parandada. Ettevõtte juhtkonna ootuste kohaselt suureneb 2012/2013 aastal müük Inglismaale ja Saksamaale.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.05.2012	31.05.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 439	390	
Nõuded ja ettemaksed	62 060	196 560	2,3,20
Varud	128 499	196 537	5
Kokku käibevara	191 998	393 487	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	10 075	
Kinnisvarainvesteeringud	639	639	6
Materiaalne põhivara	187 842	210 907	7,8,10
Kokku põhivara	188 481	221 621	
Kokku varad	380 479	615 108	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	146 590	151 203	10
Võlad ja ettemaksed	116 764	261 882	11
Kokku lühiajalised kohustused	263 354	413 085	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	67 516	118 327	8,10,20
Eraldised	0	2 077	12
Kokku pikaajalised kohustused	67 516	120 404	
Kokku kohustused	330 870	533 489	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 921	2 940	15
Registreerimata osakapital	33 360	0	
Ülekurs	37 964	37 964	
Kohustuslik reservkapital	294	294	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 421	98 334	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 351	-57 913	
Kokku omakapital	49 609	81 619	
Kokku kohustused ja omakapital	380 479	615 108	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011	Lisa nr
Müügitulu	708 646	969 253	16,20
Muud äritulud	16 647	33 009	7,14,17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-527 025	-613 511	
Mitmesugused tegevuskulud	-161 209	-203 797	
Tööjõukulud	-67 549	-194 998	18,20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 324	-25 832	7
Muud ärikulud	-4 967	-8 578	
Ärikasum (kahjum)	-47 781	-44 454	
Finantstulud ja -kulud	-17 570	-13 459	4,19,20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-65 351	-57 913	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 351	-57 913	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-47 781	-44 454	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 324	25 832	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-15 192	3 345	7,17
Kokku korrigeerimised	-2 868	29 177	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	142 300	8 258	
Varude muutus	105 858	16 992	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-148 767	84 353	
Makstud intressid	-13 237	-19 296	19
Kokku rahavood äritegevusest	35 505	75 030	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-27 079	-7 014	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	15 192	1 065	7
Antud laenude tagasimaksed	0	2 556	
Laekunud intressid	0	132	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 887	-3 261	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	93 610	62 794	8,10,20
Saadud laenude tagasimaksed	-125 027	-121 877	8,10,20
Arvelduskrediidi saldo muutus	-15 475	-761	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 532	-13 478	8,10
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	33 360	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-22 064	-73 322	
Kokku rahavood	1 554	-1 553	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	390	1 943	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 554	-1 553	
Valuutakursside muutuste mõju	-505	0	19
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 439	390	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.05.2010	2 940		37 964	256	98 372	139 532
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-57 913	-57 913
Muutused reservides				38	-38	0
31.05.2011	2 940		37 964	294	40 421	81 619
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-65 351	-65 351
Muutused muudest omanike sissemaksetest		33 360				33 360
Muud muutused omakapitalis	-19					-19
31.05.2012	2 921	33 360	37 964	294	-24 930	49 609

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Baltic Fence 2011/2012. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Baltic Fence OÜ sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2010/2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

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 fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja -kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtted

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. 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 kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

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 netorealiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende netorealiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (Real "Kaubad, toore, materjal ja teenused")

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa), mida ettevõtte hoiab omanikuna renditulu teenimise eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 192 eurot, kantakse kulusse.)

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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 10-20 aastat
- Tootmiseseadmed 5 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

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

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimise kajastamisel kasutatakse brutomeetodit.

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 dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. 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

OÜ BALTIC FENCE aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- sidusettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.05.2012	31.05.2011	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	39 480	162 080	20
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 897	29 833	3
Muud nõuded	8 760	109	
Ettemaksed	2 923	4 538	
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 060	196 560	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.05.2012		31.05.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	350	15 960	0
Üksikisiku tulumaks		3 577		5 398
Sotsiaalmaks		7 682		10 577
Kohustuslik kogumispension		391		386
Töötuskindlustusmaksed		968		1 332
Maamaks		0		413
Ettemaksukonto jääk	10 897		13 873	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 897	12 968	29 833	18 106

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 01.06.2011 - 31.05.2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.05.2011	31.05.2012
11004739	Baltic WP OÜ	Eesti	Puidu töötlemine	20	0

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.05.2011	Müük	31.05.2012
Baltic WP OÜ	10 075	-10 075	0
Kokku	10 075	-10 075	0

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügihinnasum (-kahjum)
Baltic WP OÜ	20	7 800	-2 275

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.05.2012	31.05.2011
Tooraine ja materjal	66 941	118 954
Lõpetamata toodang	6 253	5 984
Valmistoodang	55 305	71 215
Ettemaksed varude eest	0	384
Kokku varud	128 499	196 537

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Maa	Kokku
31.05.2010		
Soetusmaksumus	639	639
Jääkmaksumus	639	639
31.05.2011		
Soetusmaksumus	639	639
Jääkmaksumus	639	639
31.05.2012		
Soetusmaksumus	639	639
Jääkmaksumus	639	639

	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	2 908	2 684

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.05.2010								
Soetusmaksumus	32 972	187 803	138 748	14 233				373 756
Akumuleeritud kulum	0	-60 097	-77 667	-9 560				-147 324
Jääkmaksumus	32 972	127 706	61 081	4 673				226 432
Ostud ja parendused			11 584	1 765	1 368		1 368	14 717
Amortisatsioonikulu		-10 460	-13 666	-1 415				-25 541
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-291					-291
Müügid			-4 410					-4 410
31.05.2011								
Soetusmaksumus	32 972	187 803	142 261	12 885	1 368		1 368	377 289
Akumuleeritud kulum	0	-70 557	-87 963	-7 862				-166 382
Jääkmaksumus	32 972	117 246	54 298	5 023	1 368		1 368	210 907
Ostud ja parendused		3 318	23 061	2 068	-1 368		-1 368	27 079
Amortisatsioonikulu		-10 544	-37 818	-1 782				-50 144
Müügid			-74 311					-74 311
Muud muutused			74 311					74 311
31.05.2012								
Soetusmaksumus	32 972	191 121	91 011	14 953	0	0		330 057
Akumuleeritud kulum	0	-81 101	-51 470	-9 644	0	0		-142 215
Jääkmaksumus	32 972	110 020	39 541	5 309	0	0	0	187 842

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011
Masinad ja seadmed	15 192	1 065
Kokku	15 192	1 065

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.05.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Freepink	3 506	3 506	0		4%+6 kuu euribor	EUR	09.2013	
Optimeerimisliin	0	0	0		3,5%+6 kuu euribor	EUR	01.2012	
Virnadaja ja tõstukid	0	0	0		18,2%	EUR	10.2011	
Kapitalirendikohustused kokku	3 506	3 506	0					10

	31.05.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Freepink	5 820	2 322	3 498		4%+6 kuu euribor	EUR	09.2013	
Optimeerimisliin	5 790	5 790	0		3,5%+6 kuu euribor	EUR	01.2012	
Virnadaja ja tõstukid	428	428	0		18,2%	EEK	10.2011	
Kapitalirendikohustused kokku	12 038	8 540	3 498					10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011
Masinad ja seadmed	7 703	32 750
Kokku	7 703	32 750

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011
Kasutusrenditulu	2 908	2 684
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	639	639
Kokku	639	639

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011
Kasutusrendikulu	3 696	5 870
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.05.2012	31.05.2011

12 kuu jooksul	3 043	2 918
1-5 aasta jooksul	10 890	10 378

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.05.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Swedbank	86 231	86 231			4%+6 kuu Euribor	EUR	05.2013	
Muud	23 075	23 075			2%-5%	EUR	05.2013	
Lühiajalised laenud kokku	109 306	109 306						
Pikaajalised laenud								
Kredex	19 782	19 782			10%+5%	EUR	05.2013	
Muud	67 516	0	67 516		2%-5%	EUR	05.2015	20
Pikaajalised laenud kokku	87 298	19 782	67 516					
Kapitalirendikohustused kokku	3 506	3 506	0					8
Muud laenukohustused								
Arvelduskrediit	13 764	13 764			7,5%	EUR	07.2012	
Faktooringukohustus	0	0						
Krediitkaart	232	232						
Muud laenukohustused kokku	13 996	13 996						
Laenukohustused kokku	214 106	146 590	67 516					

	31.05.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Swedbank	3 292	3 292			3,7%+ 6 kuu euribor	EUR	11.2011	
Muud	23 157	23 157			2%-5%	EUR	05.2015	
Lühiajalised laenud kokku	26 449	26 449						
Pikaajalised laenud								
Swedbank	48 179	20 648	27 531		3,5%+6 kuu euribor	EUR	09.2013	
Kredex	67 259	47 477	19 782		10%+5%	EEK	10.2012	
Muud	67 516		67 516		2%-5%	EUR	05.2015	20
Pikaajalised laenud kokku	182 954	68 125	114 829					
Kapitalirendikohustused kokku	12 038	8 540	3 498					8
Muud laenukohustused								
Arvelduskrediit	29 239	29 239			7,5%	EUR	07.2011	
Faktooringkohustus	18 850	18 850			11%	EUR	07.2011	
Muud laenukohustused kokku	48 089	48 089						
Laenukohustused kokku	269 530	151 203	118 327					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.05.2012	31.05.2011
Maa	32 972	32 972
Ehitised	106 786	117 246
Masinaid ja seadmed	44 850	54 298
Muu materiaalne põhivara	3 234	5 023
Kokku	187 842	209 539

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.05.2012	31.05.2011	Lisa nr
Võlad tarnijatele	65 963	206 288	20
Võlad töövõtjatele	18 406	20 704	
Maksuvõlad	12 968	18 106	3
Muud võlad	0	834	
Saadud ettemaksed	301	473	
Intressivõlad	19 126	15 477	20
Kokku võlad ja ettemaksed	116 764	261 882	

Lisa 12 Eraldised

(eurodes)

	31.05.2010	31.05.2011	
Kredex	2 077	2 077	
Kokku eraldised	2 077	2 077	
	31.05.2011	Kasutamine	31.05.2012
Kredex	2 077	-2 077	0
Kokku eraldised	2 077	-2 077	0

Kredex-i edupõhise allutatud laenu edupõhine intress (5%), mis tasutakse ühekordse maksena laenu põhiosa viimase osamakse tasumisel. Kuna 2011/2012 majandusaasta lõppes ettevõttele kahjumiga, siis edupõhise intressi arvutamiseks puudub alus.

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.05.2012	31.05.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	0	31 933
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	0	8 488
Kokku tingimuslikud kohustused	0	40 421

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.05.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.05.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
EAS Ekspordi toetus	0	22 912	0	-22 912	0
EAS koolitusosak	0	938	0	-938	0
EAS messitoetus	0	8 325	0	-8 325	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	32 175	0	-32 175	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	32 175	0	-32 175	0
	31.05.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.05.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	0	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	0	0	0	0

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.05.2012	31.05.2011
Osakapital	2 921	2 940
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	102 009	108 026	
Soome	180 706	235 600	20
Rootsi	115 051	52 742	
Suurbritannia	69 956	48 908	
Itaalia	0	775	
Saksamaa	27 199	6 900	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	494 921	452 951	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Island	10 820	152 503	
Norra	202 905	363 799	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	213 725	516 302	
Kokku müügitulu	708 646	969 253	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Puitdetailide ja puidust mööbli müük	687 242	944 445	20
Rent	7 893	19 659	20
Muud	13 511	5 149	20
Kokku müügitulu	708 646	969 253	

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	15 192	0	7
Tulu sihtfinantseerimisest	0	32 175	14
Kasum valuutakursi muutustest	443	286	
Muud	1 012	548	
Kokku muud äritulud	16 647	33 009	

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011
Palgakulu	140 429	145 645
Sotsiaalmaksud	47 948	49 559
Kokku tööjõukulud	188 377	195 204
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	25

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-2 256	4 016	4
Intressitulud	0	132	
Intressikulud	-14 809	-16 939	20
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-505	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-668	
Kokku finantstulud ja -kulud	-17 570	-13 459	

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.05.2012		31.05.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	1 252	19 530	1 674	19 368
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	845	0	6 436
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	727	38 569	0	108 255

	01.06.2011 - 31.05.2012		01.06.2010 - 31.05.2011	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	42 263	15 639	59 544	13 778
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 138	172 360	22 776	165 279

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.06.2011 - 31.05.2012	01.06.2010 - 31.05.2011
Arvestatud tasu	1 456	1 456

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.04.2015

Baltic Fence OÜ (registrikood: 10847631) 01.06.2011 - 31.05.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDOR ARRO	Juhatuse liige	19.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.05.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 421
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 351
Kokku	-24 930
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-24 949
Kokku	-24 949

Aruandeaasta kahjumi katmine toimub eelnevate perioodide kasumi ja tulevaste peiodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	687242	96.98%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7893	1.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andor Arro	35905040223	Eesti	635 EUR
Oy Kyösti Paavilainen & Co		Soome	2286 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6722979
Telefon	+372 3857184
Mobiiltelefon	+372 5056116
E-posti aadress	info@balticfence.ee
E-posti aadress	andor@balticfence.ee