

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Aktsiaselts Balsnack International Holding

registrikood: 10173701

tänava/talu nimi, Ääsmäe

maja ja korteri number:

küla: Ääsmäe küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Muud nõuded	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Kasutusrent	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad tarnijatele	16
Lisa 14 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 16 Muud võlad	17
Lisa 17 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 18 Aktsiakapital	18
Lisa 19 Müügitulu	18
Lisa 20 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19
Lisa 21 Turustuskulud	19
Lisa 22 Üldhalduskulud	20
Lisa 23 Tööjõukulud	20
Lisa 24 Muud äritulud	20
Lisa 25 Muud ärikulud	21
Lisa 26 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	21
Lisa 27 Intressikulud	21
Lisa 28 Muud finantstulud ja -kulud	21
Lisa 29 Tulumaks	22
Lisa 30 Seotud osapooled	22
Lisa 31 Tingimuslikud kohustused ja varad	23

Tegevusaruanne

AS Balsnack I.H. tegevusvaldkondadeks 2013 aastal oli:

Kartuli-,leiva-ja maiskrõpsude tootmine ja turustamine.

Päevalilleseemnete röstimine, pakkimine ja turustamine

Toidusegude tootmine ja turustamine lindude talviseks lisatoitmiseks

Harrastuskalastajatele kalade peibutussöödade tootmine, pakendamine ja turustamine

Erinevatest täisteravilja jahudest hommikueinete tootmine, pakendamine ja turustamine

Toiduainete pakkimine teenustööna

Metsa-jaaiamarjade sügavkülmutamine,sorteerimine,pakendamine ja ladustamine teenustööna.

2013 aastal oli AS Balsnack I.H. müügitulu 3656750 eurot jäädes 1,9 % väiksemaks kui 2012 aastal. Müügitulu vähenemise ühe põhjusena võib nimetada tavapärasest soojemat detsembrit mis oluliselt vähendas linnutoidu müüki. Müügitulust 92% moodustas omatoodang ja 8 % teenused.

Ekspordi osatähtsus müügist moodustas 17%. Peamised ekspordimaad: Läti Vabariik, Leedu Vabariik, Soome Vabariik.

2013 aastast oleme Eesti Toiduliidu liikmed.

Osaesime koos toiduliiduga allhankemessil PLMA Amsterdams.

Jätкус töö ISO 22000 kvaliteedisertifikaadi taotlemiseks

2013 aasta alguses sõlmisime koostöölepingu firmaga Berry Group marjade külmutuse, sorteerimise ja pakendamise teenustööks.

Majandusaastal lisandus tootesortimenti kalade peibutussöödad.

2013 aastal soetasime pakkemasina linnutoitude pakendamiseks, tellisime firmalt Cretors uue popcorni praadimise liini mis peaks saabuma tehasesse märtsis 2014, soetasime liini topside kaanetamiseks metaliseeritud kaantega. Kapitaalselt remonditi laboriruum, laiendasime parkimisplatsi. Kokku tehti investeeringuid põhivara soetamiseks ja parendamiseks 115542 tuhande euro eest.

Tegevusaruanne

2013-2012 aastaaruannete kohta on välja toodud järgmiste finantssuhtarvud:

	2013	2012
Käibekapital	237802	206259
Lühiajalise võla kattekordaja	1,4	1,3
Likviidsuskordaja	0,6	0,7
Võlakordaja	0,4	0,4
Varude käibekordaja	7,7	9,1
Debitoorse võla laekumine /päevades/	28	27
Põhivara käibekordaja	2,3	2,4
Kapitaliseerituse tase	0,2	0,2
Koguvarede puhasrentaablus	6,1%	2,9%
Omakapitali tulutase	10,0%	4,7%

Arvutuskäik:

Käibekapital=Käibevarad-lühiajalised kohustused

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

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

Koguvarede puhasrentaablus =kasum:aktiva x 100

Omakapitali tulutase = kasum:omakapital x 100

AS Balsnack I.H. töötajate arv majandusaastal oli 64 inimest ja töötajate tasu 641902 eurot. Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 21377 eurot, nõukogu liikmete töötasu 6684 eurot . Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 596	49 645	2
Nõuded ja ettemaksed	331 921	353 881	3,5
Varud	471 877	411 072	6
Kokku käibevara	818 394	814 598	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	86 705	24 240	7
Materiaalne põhivara	1 536 329	1 536 751	8
Kokku põhivara	1 623 034	1 560 991	
Kokku varad	2 441 428	2 375 589	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	113 973	125 485	9
Võlad ja ettemaksed	466 619	482 854	12
Kokku lühiajalised kohustused	580 592	608 339	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	109 304	152 580	9
Sihtfinantseerimine	241 018	241 018	17
Kokku pikaajalised kohustused	350 322	393 598	
Kokku kohustused	930 914	1 001 937	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	256 000	256 000	18
Kohustuslik reservkapital	30 407	30 407	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 077 247	1 018 436	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	146 860	68 809	
Kokku omakapital	1 510 514	1 373 652	
Kokku kohustused ja omakapital	2 441 428	2 375 589	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	3 656 750	3 727 573	19
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 650 274	-2 829 567	24
Brutokasum (-kahjum)	1 006 476	898 006	
Turustuskulud	-500 037	-514 122	20
Üldhalduskulud	-406 036	-355 862	21
Muud äritulud	3 030	33 694	23
Muud ärikulud	-1 153	-68	25
Äriksusum (kahjum)	102 280	61 648	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	62 465	24 240	7
Intressikulud	-15 334	-17 247	27
Muud finantstulud ja -kulud	107	168	28
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	149 518	68 809	
Tulumaks	-2 658	0	29
Aruandeaasta kasum (kahjum)	146 860	68 809	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	102 280	61 648	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	115 964	139 586	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 488	0	
Muud korrigeerimised	0	-31 654	
Kokku korrigeerimised	114 476	107 932	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	21 960	-64 029	
Varude muutus	-60 805	67 267	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-16 235	69 478	
Kokku rahavood äritegevusest	161 676	242 296	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-70 992	-43 015	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 488	0	8
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	87 250	
Antud laenude tagasimaksed	0	31 956	
Laekunud intressid	107	5 291	28
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-69 397	81 482	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-87 024	-146 977	
Arvelduskrediidi saldo muutus	14 617	-84 794	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-26 931	-41 824	
Makstud intressid	-15 334	-16 172	27
Makstud dividendid	-9 998	0	29
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	0	29
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-127 328	-289 767	
Kokku rahavood	-35 049	34 011	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	49 645	15 634	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-35 049	34 011	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 596	49 645	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	256 000	30 407	1 086 600	1 373 007
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	256 000	30 407	1 086 600	1 373 007
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	68 809	68 809
31.12.2012	256 000	30 407	1 155 409	1 441 816
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			-68 164	-68 164
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	256 000	30 407	1 087 245	1 373 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	146 860	146 860
Makstud dividendid	0	0	-9 998	-9 998
31.12.2013	256 000	30 407	1 224 107	1 510 514

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Balsnack International Holding 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

	Saldo 2012.a. aastaaruandes	Muudatuse mõju aastaaruandes	Muudetud saldo 2012.a. aastaaruandes
Mõju bilansile			
seisuga 31.12.2012	1 259 454	0	1 259 454
 Sihtfinantseerimine	 172 854 68 164		 241 018
 Netomõju omakapitalile, sh:			
Jaotamata kasum	1 086 600 -68 164		1 018 436

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Arvestusvaluuta on euro.

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringut sidusettevõttesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Faktooring on suunatud kauba või teenuse müüjatele ning põhineb ettevõtte tavalisest majandustegevusest tulenevate maksetähtajaga arvete loovutamisel faktooringfirmale.

Faktooringtehingust tekkinud faktooringkohustust kajastatakse analoogiliselt muudele võlakohustustele.

Balsnack International Holding AS kasutab regressiõigusega (tagasiostu kohustusega) faktooringut, mida kajastatakse kui nõude müüki. Kulu nõuete müügist kajastatakse finantskuluna.

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

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varusid kajastatakse liikide lõikes:

- tooraine ja materjal
- lõpetamata toodang
- omatoodetud kaubad
- müügiks ostetud kaubad
- ettemaksed tarnijatele.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Väikestes kogustes ja koheselt kasutusele võetavad varud ning kaubad kantakse kuluks nende soetamise momendil.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Varude tootmiskulud 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).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid soetusmaksumusega alates 640 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Maad ei amortiseerita

Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse materiaalse põhivara objektid 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 vara eeldatav kasulik tööiga.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

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

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

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.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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

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.

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.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

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 teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud on liigendatud lähtudes kulude funktsioonist ettevõttes.

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

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks.

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 osapooliks on juhatuse liikmega seotud ettevõtte.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	14 596	49 645

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	290 048	290 048			4
Ostjatelt laekumata arved	290 048	290 048			4
Muud nõuded	463	463			5
Viitlaekumised	463	463			5
Ettemaksed	41 410	41 410			
Tulevaste perioodide kulud	41 410	41 410			
Kokku nõuded ja ettemaksed	331 921	331 921			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	327 923	327 923			
Ostjatelt laekumata arved	327 923	327 923			
Muud nõuded	179	179			
Viitlaekumised	179	179			
Ettemaksed	25 779	25 779			
Tulevaste perioodide kulud	25 779	25 779			
Kokku nõuded ja ettemaksed	353 881	353 881			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	290 048	327 923	3
Kokku nõuded ostjate vastu	290 048	327 923	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-914	-1 659	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	914	1 659	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0	

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	463	463			3
Hüvitatav lisapuhkus	463	463			3
Kokku muud nõuded	463	463			3

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	179	179			
Hüvitatav lisapuhkus	179	179			
Kokku muud nõuded	179	179			

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	284 097	318 654
Valmistoodang	157 858	71 443
Müügiks ostetud kaubad	19 300	11 129
Ettemaksed varude eest	10 622	9 846
Kokku varud	471 877	411 072

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2013					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
11544022	Tootjavastutusorganisatsioon OÜ	Eesti	Pakendijäätmete kogumine ja taaskasutamisse suunamine	20.20	20.20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2012	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2013
Tootjavastutusorganisatsioon OÜ	24 240	62 465	86 705
Kokku	24 240	62 465	86 705

Lisa 8 Materiaalne põhivara (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
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	0	-300 257	-197 434	-3 193	-379 473	-580 100	-2 073	0	0	-882 430
Jääkmaksumus	11 406	614 100	101 335	462	614 396	716 193	675	265 787	265 787	1 608 161
Ostud ja parendused	0	0	0	0	49 288	49 288	0	18 888	18 888	68 176
Amortisatsioonikulu	0	-27 432	-36 475	-462	-74 893	-111 830	-324	0	0	-139 586
Ümberklassifitseerimised	0	234 160	0	0	0	0	0	-234 160	-234 160	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	234 160	0	0	0	0	0	-234 160	-234 160	0
31.12.2012										
Soetusmaksumus	11 406	1 148 517	298 769	0	1 042 256	1 341 025	1 278	50 515	50 515	2 552 741
Akumuleeritud kulum	0	-327 689	-233 909	0	-453 465	-687 374	-927	0	0	-1 015 990
Jääkmaksumus	11 406	820 828	64 860	0	588 791	653 651	351	50 515	50 515	1 536 751
Ostud ja parendused	0	0	0	0	72 667	72 667	4 595	38 280	38 280	115 542
Amortisatsioonikulu	0	-24 940	-14 709	0	-75 963	-90 672	-352	0	0	-115 964
31.12.2013										
Soetusmaksumus	11 406	1 148 517	270 572	0	1 109 753	1 380 325	5 873	88 795	88 795	2 634 916
Akumuleeritud kulum	0	-352 629	-220 421	0	-524 258	-744 679	-1 279	0	0	-1 098 587
Jääkmaksumus	11 406	795 888	50 151	0	585 495	635 646	4 594	88 795	88 795	1 536 329

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	1 488	0
Transpordivahendid	1 488	0
Kokku	1 488	0

Müüdnud põhivara oli amortiseerunud, jääkväärtus puudus.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Innovark OÜ	20 000	20 000			2%	EUR	31.12.2014	
SEB arvelduskrediit	14 617	14 617			Muutuv	EUR		
Lühiajalised laenud kokku	34 617	34 617						
Pikaajalised laenud								
SEB I	39 116	39 116	0		Muutuv	EUR	05.09.2014	
SEB II	4 418	4 418	0		Muutuv	EUR	23.03.2014	
SEB III	57 142	12 142	45 000		Muutuv	EUR	20.06.2018	
Pikaajalised laenud kokku	100 676	55 676	45 000					
Kapitalirendikohustused kokku	87 984	23 680	64 304					
Laenukohustused kokku	223 277	113 973	109 304					10

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Innovark OÜ	30 000	30 000			2%	EUR	30.12.2013	
SEB arvelduskrediit	0	0			Muutuv	EUR		
Lühiajalised laenud kokku	30 000	30 000						
Pikaajalised laenud								
SEB I	91 270	52 154	39 116		Muutuv	EUR	05.09.2014	
SEB II	17 458	13 040	4 418		Muutuv	EUR	23.03.2014	
SEB III	68 972	11 833	57 139		Muutuv	EUR	20.06.2018	
Pikaajalised laenud kokku	177 700	77 027	100 673					
Kapitalirendikohustused kokku	70 365	18 458	51 907					
Laenukohustused kokku	278 065	125 485	152 580					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	11 406	11 406
Ehitised	795 888	820 828
Kokku	807 294	832 234

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	87 984	23 680	64 304		9

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	70 365	18 458	51 907		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	138 214	109 690
Kokku	138 214	109 690

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	3 404	3 798
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	3 498	3 404
1-5 aasta jooksul	1 487	4 985

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	304 262	304 262			13
Võlad töövõtjatele	65 275	65 275			15
Maksuvõlad	97 082	97 082			14
Kokku võlad ja ettemaksed	466 619	466 619			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	285 657	285 657			
Võlad töövõtjatele	81 965	81 965			
Maksuvõlad	78 102	78 102			
Muud võlad	37 130	37 130			
Intressivõlad	1 075	1 075			
Muud viitvõlad	36 055	36 055			
Kokku võlad ja ettemaksed	482 854	482 854			

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Võlad tarnijatele	304 262	285 657	12
Kokku võlad tarnijatele	304 262	285 657	12

Lisa 14 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	39 708	49 432
Üksikisiku tulumaks	18 091	8 817
Erisoodustuse tulumaks	69	0
Sotsiaalmaks	34 619	17 037
Kohustuslik kogumispension	1 623	751
Töötuskindlustusmaksed	2 972	2 065
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	97 082	78 102

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Töötasu	43 183	51 724	12
Puhkusetasu reserv	22 092	30 241	12
Kokku võlad töövõtjatele	65 275	81 965	12

Lisa 16 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	1 075	1 075		
Muud viitvõlad	36 055	36 055		
Maksude viitvõlad	36 055	36 055		
Kokku muud võlad	37 130	37 130		

Arvestusmetoodika muutuse tõttu seisuga 31.12.2013.a. saldod puuduvad.

Lisa 17 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
PRIA	117 258	87 250	36 510	241 018
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	117 258	87 250	36 510	241 018
Kokku sihtfinantseerimine	117 258	87 250	36 510	241 018
	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
PRIA	241 018	0	0	241 018
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	241 018	0	0	241 018
Kokku sihtfinantseerimine	241 018	0	0	241 018

Varad neto soetusmaksumuses

	2012
	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
PRIA	87 250
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	87 250
Kokku sihtfinantseerimine	87 250

Lisa 18 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	256 000	256 000
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lisa 19 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 028 438	3 080 612
Läti	318 472	334 416
Leedu	176 954	157 089
Soome	128 577	143 171
Taani	4 082	5 118
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	227	7 167
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 656 750	3 727 573
Kokku müügitulu	3 656 750	3 727 573
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toodang	3 379 280	3 433 811
Vahenduskaup	83 505	120 417
Külmutusteenus	166 479	138 153
Muu teenus	27 486	35 192
Kokku müügitulu	3 656 750	3 727 573

Lisa 20 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tooraine ja materjal	1 763 421	1 961 416	
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	42 869	58 063	
Energia	121 460	102 139	
Elektrienergia	119 175	98 443	
Kütus	2 285	3 696	
Transpordikulud	63 222	76 135	
Üür ja rent	34 833	9 631	
Tööjõukulud	433 956	421 438	23
Amortisatsioonikulu	112 828	130 478	
Remondikulud	34 832	36 968	
Muud	42 853	33 299	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 650 274	2 829 567	

Lisa 21 Turustuskulud (eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Üür ja rent	9 572	7 397	
Transpordikulud	110 739	109 628	
Logistikakulud	6 691	7 647	
Mitmesugused bürookulud	1 302	1 998	
Lähetuskulud	0	90	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	914	1 659	
Tööjõukulud	148 157	151 301	23
Reklaamikulud	11 619	19 548	
Ostuboonusud	72 410	68 729	
Turundusteenused, kampaaniad	138 633	146 125	
Kokku turustuskulud	500 037	514 122	

Lisa 22 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Üür ja rent	90	660	
Transpordikulud	45 240	47 951	
Logistikakulud	5 830	5 099	
Mitmesugused bürookulud	22 647	20 042	
Lähetuskulud	9 995	8 545	
Koolituskulud	9 378	265	
Tööjõukulud	277 658	242 199	23
Amortisatsioonikulu	3 136	9 108	
Muud	32 062	21 993	
Kokku üldhalduskulud	406 036	355 862	

Lisa 23 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Palgakulu	641 902	607 026	20,21,22
Sotsiaalmaksud	217 869	207 912	20,21,22
Kokku tööjõukulud	859 771	814 938	20,21,22
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	64	58	

Lisa 24 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 488	0
Tulu sihtfinantseerimisest	0	31 654
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	105
Vanaraud	1 090	1 469
Muud	452	466
Kokku muud äritulud	3 030	33 694

Lisa 25 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum valuutakursi muutustest	57	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	5	0
Sponsorlus	860	0
Muud	231	68
Kokku muud ärikulud	1 153	68

Lisa 26 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2013	2012
Finantstulud ja -kulud tütar- ja sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	62 465	24 240
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	62 465	24 240

Lisa 27 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	12 620	14 478
Intressikulu kapitalirendilt	2 371	2 739
Muud intressikulud	343	30
Kokku intressikulud	15 334	17 247

Lisa 28 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressitulu laenult	107	168
Kokku muud finantstulud ja -kulud	107	168

Lisa 29 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	9 998	2 658	0	0
Eesti	6 498	1 727	0	0
Muud riigid kui Eesti	3 500	931	0	0
Kokku	9 998	2 658	0	0

Lisa 30 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	447

2013	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	2 444		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		28 260	28 260
2012	Ostud	Antud laenude tagasimaksed	
Sidusettevõtjad	3 380		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		31 956	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	28 061	22 964

Lisa 31 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	967 045	912 773
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	257 062	242 636
Kokku tingimuslikud kohustused	1 224 107	1 155 409

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.03.2014

Aktsiaselts Balsnack International Holding (registrikood: 10173701) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELMAR RUSING	Juhatuse liige	11.03.2014
RIHO PANDIS	Juhatuse liige	11.03.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Balsnack International Holding aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Balsnack International Holding raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013.aastal, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- ja lisandusi. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 23, 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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

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

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

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts Balsnack International Holding finantsseisundit seisuga 31.12.2013.aastal ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Digitaalselt allkirjastatud:

Kaja Riisenberg

Vandeaudiitori number: 157

Audiitorettevõtja nimi: osaühing Roland

Audiitorettevõtja tegevusloa number: 36

Audiitorettevõtja asukoha aadress: Saku Harjumaa 75501

11.03.2014.aastal

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Balsnack International Holding (registrikood: 10173701) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA RIISENBERG	Vandeaudiitor	11.03.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 077 247
Aruandeaasta kasum (kahjum)	146 860
Kokku	1 224 107
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 224 107
Kokku	1 224 107

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 077 247
Aruandeaasta kasum (kahjum)	146 860
Kokku	1 224 107
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 224 107
Kokku	1 224 107

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kartuli töötlemine ja säilitamine	10311	1216824	33.28%	Jah
Lemmikloomade valmistoidu tootmine	10921	833732	22.80%	Ei
Kuiviku- ja küpsisetootmine; säilitusainetega pagaritoodete tootmine	10721	652421	17.84%	Ei
Mujal liigitamata toiduainete tootmine	10891	481162	13.16%	Ei
Muu puu- ja köögivilja töötlemine ja säilitamine	10391	221979	6.07%	Ei
Liha- ja linnulihatoodete tootmine	10131	139641	3.82%	Ei
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	80525	2.20%	Ei
Kaubaladude töö	52101	15681	0.43%	Ei
Pakendamine	82921	8653	0.24%	Ei
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	2980	0.08%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2923	0.08%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	229	0.01%	Ei

Sidevahendid

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