

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Aktsiaselts Balsnack International Holding

registrikood: 10173701

tänava/talu nimi, Mõisa tee 11

maja ja korteri number:

küla: Ääsmäe küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76402

telefon: +372 2771518, +372 6728980

faks: +372 6728981

e-posti aadress: balsnack@balsnack.ee

veebilehe aadress: www.balsnack.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
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 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 27 Seotud osapooled	21

Tegevusaruanne

AS Balsnack International Holding põhilisteks tegevusvaldkondadeks 2012. aastal oli:

Kartuli-, leiva- ja maisikrõpsude tootmine ning turustamine.

Päevalilleseemnete röstimine, pakkimine ja turustamine.

Toidusegude tootmine ja turustamine lindude talviseks lisatoitmiseks.

Erinevatest täisteravilja mahejahudest mahehommikueinete tootmine ja turustamine.

Toiduainete pakkimine teenustööna.

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

Jätkus ettevõtte äritegevuse perspektiivi edasine kindlustamine. 2012. aastal oli AS Balsnack I.H. müügitulu 3,73 miljonit eurot ehk 8 % rohkem kui 2011 aastal. Edukaks osutus müük nii siseturul kui ka eksporditurgudel. Müügist 92% moodustas omatoodang, 8 % vahendatud kaupade ja teenuste müük. 82,6% müügist moodustas müük siseturul ja 17,4 % eksport. Ekspordi sihtriikideks 2012 aastal olid traditsiooniliselt Läti Vabariik, Leedu Vabariik ja Soome Vabariik. Alustasime ettevõttele ISO 22000 sertifikaadi taotlemist. 2012 aastal paigaldati tehasehoonele signalisatsioonisüsteem ATS. 2012 aastal lõppes PRIA toetusprogramm seadmete soetamiseks ja uuendamiseks. Kokku laekus PRIA-lt aruandeaastal toetust 87250 eurot. 2012 aasta detsembris esitasime EAS le taotluse eksporditoetuse saamiseks 2013-2014 aastal. 2012 aasta detsembris esitasime Eesti Toiduliidule taotluse toiduliiduga liitumiseks.

2011-2012 aastaaruannete kohta on välja toodud järgmised finantssuhtarvud:

	2012	2011
Käibekapital (euro)	206259	124618
Lühiajalise võla kattekordaja	1,34	1,18
Likviidsuskordaja	0,66	0,49
Võlakordaja	0,39	0,43
Varude käibekordaja	9,1	7,21
Debitoorse võla laekumine (päevades)	27,2	29,4
Põhivara käibekordaja	2,43	2,15
Kapitaliseerituse tase	0,18	0,21
Koguvarude puhasrentaabus	2,90%	1,06 %
Omakapitali tulutase	4,77	1,9

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)

Koguvarude puhasrentaabus = kasum : aktiva x 100

Omakapitali tulutase = kasum : omakapital x 100

AS Balsnack I.H. töötajate arv majandusaastal oli 58 inimest ja töötajate tasu 607 026 eurot. Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 16280 eurot, nõukogu liikmete töötasu 6684 eurot. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Jätkeb uute toodete arendamine nii kartuli- kui leivasnakkide osas. Samuti on ettevõttel plaanis laiendada tootesortimenti talvelindude lisa söötade osas. Uue tootena tuleb ettevõtte turule kalade peibutussöötadega, mis on mõeldud harrastuskalameestele nii suviseks kui talviseks kalapüügiks. 2013 aasta üheks eesmärgiks on ettevõttele toiduohutuse sertifikaadi ISO 22000 taotlemine. Ekspordimahtude suurendamiseks osaleb ettevõtte 2 järgneval aastal allhankemessil PLMA Amsterdams.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	49 645	15 634	2
Nõuded ja ettemaksed	353 881	326 931	3
Varud	411 072	478 339	6
Kokku käibevara	814 598	820 904	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	24 240	0	7
Materiaalne põhivara	1 536 751	1 608 161	8
Kokku põhivara	1 560 991	1 608 161	
Kokku varad	2 375 589	2 429 065	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	125 485	283 985	9
Võlad ja ettemaksed	482 854	412 301	12
Kokku lühiajalised kohustused	608 339	696 286	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	152 580	242 514	9
Sihtfinantseerimine	172 854	117 258	17
Kokku pikaajalised kohustused	325 434	359 772	
Kokku kohustused	933 773	1 056 058	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	256 000	256 000	
Kohustuslik reservkapital	30 407	30 407	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 086 600	1 060 971	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 809	25 629	
Kokku omakapital	1 441 816	1 373 007	
Kokku kohustused ja omakapital	2 375 589	2 429 065	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	3 727 573	3 451 473	19
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 829 567	-2 637 092	20
Brutokasum (-kahjum)	898 006	814 381	
Turustuskulud	-514 122	-482 236	21
Üldhalduskulud	-355 862	-324 680	22
Muud äritulud	33 694	38 057	24
Muud ärikulud	-68	-2 040	25
Ärikasum (kahjum)	61 648	43 482	
Finantstulud ja -kulud	7 161	-12 546	26
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	68 809	30 936	
Tulumaks	0	-5 307	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 809	25 629	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	61 648	43 482	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	139 586	150 075	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	233	
Muud korrigeerimised	-31 654	-36 510	17
Kokku korrigeerimised	107 932	113 798	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-64 029	189 814	
Varude muutus	67 267	-82 626	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	69 478	-78 125	
Kokku rahavood äritegevusest	242 296	186 343	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-43 015	-416 947	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	9 678	
Laekumised sihtfinantseerimisest	87 250	66 641	17
Antud laenude tagasimaksed	31 956	0	5
Laekunud intressid	5 291	17	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	81 482	-340 611	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	224 030	
Saadud laenude tagasimaksed	-146 977	-107 246	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-84 794	84 794	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-41 824	-15 128	
Makstud intressid	-16 172	-17 686	
Makstud dividendid	0	-19 970	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-5 307	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-289 767	143 487	
Kokku rahavood	34 011	-10 781	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 634	26 415	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 011	-10 781	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 645	15 634	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	255 647	30 407	1 081 294	1 367 348
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	25 629	25 629
Emiteeritud aktiikapital	353	0	-353	0
Makstud dividendid	0	0	-19 970	-19 970
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)			68 809	68 809
31.12.2012	256 000	30 407	1 155 409	1 441 816

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Balsnack International Holding 2012. 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.

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 Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga 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

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

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ming 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 kohekselt kasutusele võetavad varud ning kaubad kantakse kuluks nende soetamise momendil.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

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, määraates 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.

Kapitalirendi 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.

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 osapoleks on juhatuse liikmega seotud ettevõtte.

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud reservkapital.

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

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	18	4 500
Arvelduskontod	49 627	11 134
Kokku raha	49 645	15 634

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	327 923	327 923			4
Ostjatelt laekumata arved	327 923	327 923			4
Muud nõuded	179	179			5
Viitlaekumised	179	179			5
Ettemaksed	25 779	25 779			
Tulevaste perioodide kulud	25 779	25 779			
Kokku nõuded ja ettemaksed	353 881	353 881			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	273 784	273 784			
Ostjatelt laekumata arved	273 784	273 784			
Muud nõuded	37 849	37 849			
Laenuõuded	31 956	31 956			
Intressinõuded	5 123	5 123			
Viitlaekumised	770	770			
Ettemaksed	15 298	15 298			
Tulevaste perioodide kulud	15 298	15 298			
Kokku nõuded ja ettemaksed	326 931	326 931			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	327 923	273 784	3
Kokku nõuded ostjate vastu	327 923	273 784	

	2012	2011	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-1 659	-304	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	1 659	304	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0	

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	179	179			3
Hüvitatav lisapuhkus	179	179			3
Kokku muud nõuded	179	179			3

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

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	318 654	317 027
Valmistoodang	71 443	131 383
Müügiks ostetud kaubad	11 129	18 679
Ettemaksed varude eest	9 846	11 250
Kokku varud	411 072	478 339

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11544022	Tootjavastutusorganisatsioon OÜ	Eesti	Jäätmevedu ja -käitlemine	25	20.20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
Tootjavastutusorganisatsioon OÜ		24 240		24 240
Kokku		24 240		24 240

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					
31.12.2010										
Soetusmaksumus	11 406	914 357	336 753	8 219	778 245	1 123 217	2 749	36 237	36 237	2 087 966
Akumuleeritud kulum	0	-272 825	-177 119	-6 013	-324 170	-507 302	-1 651	0	0	-781 778
Jääkmaksumus	11 406	641 532	159 634	2 206	454 075	615 915	1 098	36 237	36 237	1 306 188
Ostud ja parendused					232 409	232 409		229 550	229 550	461 959
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused								229 550	229 550	229 550
Muud ostud ja parendused					232 409	232 409				232 409
Amortisatsioonikulu		-27 432	-48 388	-1 744	-72 088	-122 220	-423			-150 075
Müügid			-9 911			-9 911				-9 911
31.12.2011										
Soetusmaksumus	11 406	914 357	298 769	3 655	993 869	1 296 293	2 748	265 787	265 787	2 490 591
Akumuleeritud kulum	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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	9 678
Transpordivahendid	0	9 678
Kokku	0	9 678

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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					10
Laenukohustused kokku	278 065	125 485	152 580					

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Innovark OÜ	101 000	101 000			2%	EUR	01.09.2012	
SEB arvelduskrediit	84 794	84 794			Muutuv	EUR	17.03.2012	
Lühiajalised laenud kokku	185 794	185 794						
Pikaajalised laenud								
SEB I	143 424	52 154	91 270	0	Muutuv	EUR	05.09.2014	
SEB III	80 126	11 000	44 000	25 126	Muutuv	EUR	20.06.2018	
SEB II	30 128	14 020	16 108	0	Muutuv	EUR	23.03.2014	
Pikaajalised laenud kokku	253 678	77 174	151 378	25 126				
Kapitalirendikohustused kokku	87 027	21 017	66 010					10
Laenukohustused kokku	526 499	283 985	217 388	25 126				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	11 406	11 406
Ehitised	820 828	614 100
Kokku	832 234	625 506

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirendikohustused kokku	70 365	18 458	51 907			9

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

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	109 690	100 546
Kokku	109 690	100 546

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	3 798	0
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	3 404	0
1-5 aasta jooksul	4 985	0

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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			13
Võlad töövõtjatele	81 965	81 965			15
Maksuvõlad	78 102	78 102			14
Muud võlad	37 130	37 130			16
Intressivõlad	1 075	1 075			16
Muud viitvõlad	36 055	36 055			16
Kokku võlad ja ettemaksed	482 854	482 854			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	271 931	271 931			
Võlad töövõtjatele	70 327	70 327			
Maksuvõlad	41 818	41 818			
Muud võlad	28 225	28 225			
Kokku võlad ja ettemaksed	412 301	412 301			

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Võlad tarnijatele	285 657	271 931	12
Kokku võlad tarnijatele	285 657	271 931	12

Lisa 14 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	49 432	13 455
Üksikisiku tulumaks	8 817	8 778
Sotsiaalmaks	17 037	17 018
Kohustuslik kogumispension	751	542
Töötuskindlustusmaksed	2 065	2 025
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	78 102	41 818

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Töötasu	51 724	40 300	12
Puhkusetasu reserv	30 241	30 027	12
Kokku võlad töövõtjatele	81 965	70 327	12

Lisa 16 Muud võlad

(eurodes)

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

	31.12.2011	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude viitvõlad					
Kokku muud võlad	28 225	28 225			

Lisa 17 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

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

	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
PRIA	117 258	87 250	-31 654	172 854	17
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	117 258	87 250	-31 654	172 854	17
Kokku sihtfinantseerimine	117 258	87 250	-31 654	172 854	17

Netomeetod

	2012	2011	Lisa nr
	Saadud	Saadud	
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA	87 250	66 641	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	87 250	66 641	
Kokku sihtfinantseerimine	87 250	66 641	

Lisa 18 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	256 000	256 000
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lisa 19 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 080 612	2 785 927
Läti	334 416	397 290
Leedu	157 089	106 259
Soome	143 171	146 730
Taani	5 118	2 711
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	7 167	676
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 727 573	3 439 593
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	11 880
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	11 880
Kokku müügitulu	3 727 573	3 451 473
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toodang	3 433 811	3 128 016
Vahenduskaup	120 417	132 012
Külmutusteenus	138 153	126 250
Muu teenus	35 192	65 195
Kokku müügitulu	3 727 573	3 451 473

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

	2012	2011
Tooraine ja materjal	1 961 416	1 773 649
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	58 063	85 533
Energia	102 139	88 564
Elektrienergia	98 443	86 066
Kütus	3 696	2 498
Transpordikulud	76 135	64 550
Üür ja rent	9 631	590
Tööjõukulud	421 438	411 675
Amortisatsioonikulu	130 478	141 073
Remondikulud	36 968	39 902
Muud	33 299	31 556
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 829 567	2 637 092

Lisa 21 Turustuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	7 397	6 796
Transpordikulud	109 628	110 062
Logistikakulud	7 647	8 933
Mitmesugused bürookulud	1 998	3 481
Lähetuskulud	90	663
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 659	304
Tööjõukulud	151 301	156 859
Reklaamikulud	19 548	19 093
Ostuboonusud	68 729	66 703
Turundusteenused, kampaaniad	146 125	109 342
Kokku turustuskulud	514 122	482 236

Lisa 22 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	660	0
Transpordikulud	47 951	44 153
Logistikakulud	5 099	5 903
Mitmesugused bürookulud	20 042	17 024
Lähetuskulud	8 545	8 395
Koolituskulud	265	1 992
Tööjõukulud	242 199	214 221
Amortisatsioonikulu	9 108	8 550
Muud	21 993	24 442
Kokku üldhalduskulud	355 862	324 680

Lisa 23 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	607 026	583 013
Sotsiaalmaksud	207 912	199 742
Kokku tööjõukulud	814 938	782 755
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	58	64

Lisa 24 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	31 654	36 510	17
Kasum valuutakursi muutustest	0	192	
Trahvid, viivised ja hüvitised	105	1 205	
Vanaraud	1 469	0	
Muud	466	150	
Kokku muud äritulud	33 694	38 057	

Lisa 25 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	233
Kahjum valuutakursi muutustest	0	1 027
Traavid, viivised ja hüvitised	0	197
Muud	68	583
Kokku muud ärikulud	68	2 040

Lisa 26 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	24 240	-1	7
Intressitulud	168	5 141	
Intressitulu laenudelt	168	5 123	
Muud intressitulud	0	18	
Intressikulud	-17 247	-17 686	
Intressikulu laenudelt	-14 478	-15 106	
Intressikulu kapitalirendilt	-2 739	-2 580	
Muud intressikulud	-30	0	
Kokku finantstulud ja -kulud	7 161	-12 546	

Lisa 27 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad		447		737
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0		37 479	

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

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	22 964	27 240

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud koosnevad juhataja ja nõukogu liikmete töötasust.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2013

Aktsiaselts Balsnack International Holding (registrikood: 10173701) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO PANDIS	Juhatuse liige	24.04.2013
ELMAR RUSING	Juhatuse liige	24.04.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaseltsi Balsnack International Holding aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaseltsi Balsnack International Holding raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012.aastal, 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 22.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeaudiitori kohustus

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

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate 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 Aktsiaseltsi Balsnack International Holding finantsseisundit seisuga 31.12.2012.aastal ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Muu asjaolu

Juhime tähelepanu, et 2011.majandusaasta raamatupidamise aastaaruande auditeeris FIE Ellen Pärm. Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

Digitaalselt allkirjastatud:

Kaja Riisenberg

Vandeaudiitori number 157

Audiitorettevõtja nimi: osaühing Roland

Audiitorettevõtja tegevusloa number 36

Audiitorettevõtja asukoha aadress: Saku Harjumaa 75501

24.04.2013.aastal

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Balsnack International Holding (registrikood: 10173701) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA RIISENBERG	Vandeaudiitor	24.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 086 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 809
Kokku	1 155 409
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 086 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 809
Kokku	1 155 409
Jaotamine	
Dividendideks	9 998
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 145 411
Kokku	1 155 409

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kartuli töötlemine ja säilitamine	10311	1261928	33.85%	Jah
Lemmikloomade valmistoidu tootmine	10921	831942	22.32%	Ei
Kuiviku- ja küpsisetootmine; säilitusainetega pagaritoodete tootmine	10721	629693	16.89%	Ei
Mujal liigitamata toiduainete tootmine	10891	468870	12.58%	Ei
Muu puu- ja köögivilja töötlemine ja säilitamine	10391	233127	6.25%	Ei
Liha- ja linnulihatoodete tootmine	10131	146403	3.93%	Ei
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	116984	3.14%	Ei
Kaubaladude töö	52101	14938	0.40%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	10221	0.27%	Ei
Pakendamine	82921	9634	0.26%	Ei
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	3433	0.09%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	400	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