

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: aktsiaselts Baltic Pack Est

registrikood: 10498917

tänava/talu nimi, Ülase 9-4

maja ja korteri number:

alev: Pärnu-Jaagupi alev

vald: Halina vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 87201

telefon: +372 4461699

faks: +372 4461698

e-posti aadress: office@balticpack.ee

veebilehe aadress: www.balticpack.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 7 Muud nõuded	14
Lisa 8 Varud	14
Lisa 9 Materiaalne põhivara	15
Lisa 10 Kasutusrent	16
Lisa 11 Laenukohustused	17
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 14 Müügitulu	19
Lisa 15 Muud äritulud	19
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 18 Tööjõukulud	20
Lisa 19 Muud ärikulud	21
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 21 Seotud osapooled	21

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Baltic Pack EST põhitegevusaladeks on pakkematerjalide ja tootmisettevõtetes kasutatavate pakkeseadmete ning maitse- ja lisaainete import ja hulgimüük. Oleme aruandeaasta jooksul kindlustanud turuosa. Tööd on tehtud käimasolevate projektide kasvamiseks ja arenguks, laiendades tarnijate ja klientide hulka ning püüdes tuua turule uusi kvaliteetlahendusi pakendamiseks. 2010. aastast müüakse kvaliteetveine ja toodete müük on kasvanud. Põhilised tarnijad - koostööpartnerid on järgmised Euroopa Liidu riikides asuvad ettevõtted: ALMI (Austria), PFM (Itaalia), WEBOMATIC (Saksamaa), TREIF (Saksamaa), LINPAC (Poola), Maksima (Leedu), ELS (Saksamaa), FINNVACUM (Soome), VITEMBAL (Prantsusmaa) jne. Küllalt suure osa tooteid ostame ka Leedus paiknevast emavõtte UAB Baltic Pack.

Tulud, kulud ja kasum

AS-i Baltic Pack Est klientideks on liha-, kala-, leiva-, piima- ja juustutööstused, aga ka kaubandusettevõtted, kes tegelevad kaupade pakkimisega. 92% müügikäibest moodustavad Eesti ettevõtted. AS-i Baltic Pack Est aruandeaasta kasumiks 2012.a. kujunes 185 tuhat eurot, mis on 24% vähem, kui eelmisel aastal. 2012. a. müügikäive oli 6,9 miljonit eurot, millest maitseainete müük moodustas 1,04 miljonit eurot ehk 15% käibest. Pakkeseadmete müük oli 1,58 miljonit eurot ehk 23% käibest. Alkohool jookide müük oli 98 tuhat eurot, see moodustas 1% käibest. Pakkematerjalide müügi osakaal müügikäibes on vähenenud eelmise aastaga võrreldes 1% ja maitseainete müügi osakaal on suurenenud 11%. Seadmete müügi osakaal on suurenenud eelmise aastaga võrreldes 25%. Pakkeseadmete müük on olnud ettevõtte eesmärgiks ja see omakorda aitab müüa enam pakkematerjale.

Peamised finantssuhtarvud

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011	2010
Müügitulu	6904325	6373148	5681228
Aruandeaasta kasum	185199	244715	203689
Omakapital	1800188	1772989	1608732
Töötajate arv	20	20	19
Lühiajalise võla kattekordaja	3,49	2,65	2,62
Varude käibekordaja	7,01	6,18	6,45
Võlakordaja	0,27	0,37	0,34
Müügitulu puhasrentaablus	2,68	3,84	3,59
Kogukapitali puhasrentaablus (ROA)	7,46	8,72	8,31
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	10,29	13,80	12,66

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid

Lühiajalise võla kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

Varude käibekordaja = müüdud toodete otsekulud/varude keskmine jääk

Võlakordaja = kohustused/passiiva kokku

Müügitulu puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu x 100

Kogukapitali puhasrentaablus (ROA) = puhaskasum/koguvara x 100

Omakapitali puhasrentaablus (ROE) = puhaskasum/omakapital x 100

Valuutakursside muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad enamasti eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Investeeringud

Aruandeaastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 60 tuhat eurot, osteti seadmeid ja inventari. Lao – ja kontorihoone ehitus on hetkel edasi lükatud, valminud on hoone projekt.

Sidusettevõtte

Bamach Eesti OÜ asutati 2006 aastal. 2012. aasta lõpus oli ettevõtte kasum 10 359 eurot . Eelmiste aastate kahjum on 7419 eurot.

Olulised keskkonna – ja sotsiaalsed mõjud

Eesti majanduse olukord on paranenud, kuid see ei ole olulist mõju avaldanud AS Baltic Pack EST arengule. 2012. aastal olid ettevõtte käive ja kasum head, käive kasvas, kuid kasum on langenud. Pakkeseadmete müüki piima – ja lihatööstustele mõjutavad PRIA toetused. Hooajaliselt on ettevõttel kauba müük pisut suurem jaanipäeva ja aastavahetuse ajal, kuid see kõikumine ei ole väga suur.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks on kasvatada käivet, teenida enam kasumit. Seda kõike läbi olemasolevate projektide arendamise ja uute projektide kaasamisega. Saada paremaid tulemusi veinide müügilt ja arendada seda projekti ka edasi.

Raivo Tammeleht juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	325 306	293 339	2
Nõuded ja ettemaksed	960 321	1 193 457	3,4,7
Varud	750 011	858 172	8
Kokku käibevara	2 035 638	2 344 968	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	6 582	1 403	6
Nõuded ja ettemaksed	39 766	55 286	3,7
Materiaalne põhivara	400 096	405 926	9
Kokku põhivara	446 444	462 615	
Kokku varad	2 482 082	2 807 583	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	24 198	23 668	11
Võlad ja ettemaksed	558 258	860 095	5,11
Kokku lühiajalised kohustused	582 456	883 763	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	99 438	118 875	11
Võlad ja ettemaksed	0	31 956	12
Kokku pikaajalised kohustused	99 438	150 831	
Kokku kohustused	681 894	1 034 594	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 200	25 200	
Kohustuslik reservkapital	2 520	2 520	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 587 269	1 500 554	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185 199	244 715	
Kokku omakapital	1 800 188	1 772 989	
Kokku kohustused ja omakapital	2 482 082	2 807 583	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	6 904 325	6 373 148	14
Muud äritulud	3 912	29 551	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 855 309	-5 370 920	16
Mitmesugused tegevuskulud	-218 446	-168 124	17
Tööjõukulud	-575 539	-556 582	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-33 875	-40 254	9
Muud ärikulud	-707	-1 960	19
Ärikasum (kahjum)	224 361	264 859	
Finantstulud ja -kulud	2 838	1 243	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	227 199	266 102	
Tulumaks	-42 000	-21 387	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185 199	244 715	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	224 361	264 859	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	33 875	40 254	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 646	-29 542	
Kokku korrigeerimised	30 229	10 712	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	226 102	-2 141	
Varude muutus	108 161	-50 202	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-301 841	12 691	
Makstud intressid	-6 404	-5 133	20
Makstud ettevõtte tulumaks	-42 000	-21 387	
Kokku rahavood äritegevusest	238 608	209 399	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-60 189	-167 637	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 833	56 464	9
Antud laenud	-7 000	-23 800	3
Antud laenude tagasimaksed	28 291	11 200	3
Laekunud intressid	5 326	4 241	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 739	-119 532	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 000	125 000	11
Saadud laenude tagasimaksed	-23 902	-7 708	11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-3 133	
Makstud dividendid	-158 000	-80 458	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-176 902	33 701	
Kokku rahavood	31 967	123 568	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	293 339	169 771	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	31 967	123 568	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	325 306	293 339	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	26 843	2 684	1 579 205	1 608 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)			244 715	244 715
Makstud dividendid			-80 458	-80 458
Muud muutused omakapitalis	-1 643	-164	1 807	0
31.12.2011	25 200	2 520	1 745 269	1 772 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)			185 199	185 199
Makstud dividendid			-158 000	-158 000
31.12.2012	25 200	2 520	1 772 468	1 800 188

Aktiikapital üldsummas 25 200 eurot jaguneb 42 000 lihtaktsiaks nimiväärtusega 0,60 eurot.

Põhikirja kohaselt on AS Baltic Pack Est miinimumkapital 25 200 eurot ja maksimumkapital 100 800 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Baltic Pack Est 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Kasumiaruande koostamisel kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud kohustused seisuga 31.12.2012.a. on arvestatud eurodes bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte osad ja muud pikemaajaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emal-ettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest. Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeeringu algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused sidusettevõtja kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega. Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtja osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus. Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtja kahjumis on võrdne ületab või sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtja kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit. Osalust omandatud sidusettevõtja varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana real "Sidusettevõtjate osad".

Nõuded ja ettemaksed

Debitorsed võlgnevused hinnatakse ostjate ja arvete lõikes, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud täies ulatuses tegevuskuludesse.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmise omahinna meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel "Kaubad, materjal ja teenused."

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Varad maksumusega üle 639 euro ning kasuliku elueaga üle ühe aasta on põhivarana arvele võetud. Varad maksumusega alla 639 euro või lühema kasuliku elueaga on väheväärtusliku inventarina kantud tegevuskuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalse põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- ehitised 5%
- masinad, seadmed, sõidukid ning inventar 10 - 20%

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Masinad, seadmed, sõidukid, inventar	5-10

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendisummad jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Pikaajalisena on bilansis esitatud kohustused, mille maksetähtaeg arvestatuna bilansikuupäevast, on hilisem kui 12 kuud. Ülejäänud kohustused on esitatud lühiajalistena.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. AS-i Baltic Pack Est

seotud osapoolteks on:

- emaettevõtte
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted
- ettevõtte töötajad
- aktsiaseltsi juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intrassitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud

ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamisel perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	23 327	21 903
Arvelduskontod	70 489	51 634
Paigutused üllikviidsetesse fondidesse	231 490	219 802
Kokku raha	325 306	293 339

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	873 777	873 777			4
Ostjatelt laekumata arved	915 782	915 782			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-42 005	-42 005			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	548	548			5
Muud nõuded	82 973	43 207	39 766		7
Laenunõuded	79 225	39 459	39 766		
Intressinõuded	3 748	3 748			
Ettemaksed	21 634	21 634			
Tulevaste perioodide kulud	21 634	21 634			
Muud nõuded	21 155	21 155			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 000 087	960 321	39 766		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 109 949	1 109 949			
Ostjatelt laekumata arved	1 112 518	1 112 518			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 569	-2 569			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0			
Muud nõuded	105 552	50 266	55 286		
Laenunõuded	100 516	45 230	55 286		
Intressinõuded	5 011	5 011			
Viitlaekumised	25	25			
Ettemaksed	19 395	19 395			
Tulevaste perioodide kulud	19 395	19 395			
Muud nõuded	13 847	13 847			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 248 743	1 193 457	55 286		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	915 781	1 112 518
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-42 005	-2 569
Kokku nõuded ostjate vastu	873 776	1 109 949
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-2 569	-12 453
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-41 049	-938
Lootusetuks tunnistatud nõuded	1 613	10 822
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-42 005	-2 569

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	48	640	363
Käibemaks		72 816	102 802
Üksikisiku tulumaks		14 421	15 275
Erisoodustuse tulumaks		103	225
Sotsiaalmaks		25 500	27 363
Kohustuslik kogumispension		1 226	1 317
Töötuskindlustusmaksed		2 520	3 122
Ettemaksukonto jääk	500		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	548	117 226	150 467

Lisa 6 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
11249854	Bamach Eesti OÜ	Eesti	Kondiitritööstuse seadmete müük	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
Bamach Eesti OÜ	1 403	5 179	6 582
Kokku	1 403	5 179	6 582

Bamach Eesti OÜ omakapital koosneb:

Osakapital nimiväärtuses: 10224
 Eelmiste perioodide kahjum: -7419
 Aruandeaasta kasum: 10359
 Omakapital kokku: 13164

Sellest Baltic Pack EST AS omanduses 50%, mis moodustab summa 6582 eurot.

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	79 225	39 459	39 766		21
Intressinõuded	3 748	3 748			21
Kokku muud nõuded	82 973	43 207	39 766		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	100 516	45 230	55 286		21
Intressinõuded	5 011	5 011			21
Viitlaekumised	25	25			
Kokku muud nõuded	105 552	50 266	55 286		

Investeeringislaen sidusettevõttele, antud laen eurodes, intressimäär 5% aastas.
 Investeeringislaen seotud osapoollele, antud laen eurodes, intressimäär 4% aastas.
 Antud laen seotud isikule, laen eurodes, intressimäär 5% aastas.

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	618 240	639 998
Ettemaksed varude eest	120 345	159 815
Kaubad klientide laos hoiul	11 426	3 447
Kaubad hoiul	0	7 636
Kaubad teel	0	47 276
Kokku varud	750 011	858 172

2012 aastal mahakantud kaupu summas 19 770 eurot.

Lisa 9 Materiaalne põhivara (eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2010									
Soetusmaksumus	96 181	24 087	174 508	74 308	248 816	33 339	30 289	30 289	432 712
Akumuleeritud kulum		-23 017	-127 752	-21 134	-148 886	-19 254			-191 157
Jääkmaksumus	96 181	1 070	46 756	53 174	99 930	14 085	30 289	30 289	241 555
Ostud ja parendused		223 691		1 150	1 150	6 835			231 676
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		223 691							223 691
Muud ostud ja parendused				1 150	1 150	6 835			7 985
Amortisatsioonikulu		-4 798	-19 565	-7 850	-27 415	-5 133			-37 346
Müügid				-26 923	-26 923				-26 923
Muud muutused				-3 036	-3 036				-3 036
31.12.2011									
Soetusmaksumus	96 181	223 691	174 508	35 838	210 346	36 165	30 289	30 289	596 672
Akumuleeritud kulum	0	-3 728	-147 317	-19 323	-166 640	-20 378	0		-190 746
Jääkmaksumus	96 181	219 963	27 191	16 515	43 706	15 787	30 289	30 289	405 926
Ostud ja parendused				15 742	15 742	12 492			28 234
Amortisatsioonikulu		-11 185	-9 365	-6 656	-16 021	-6 670			-33 876
Müügid			-188		-188				-188
31.12.2012									
Soetusmaksumus	96 181	223 691	168 876	51 580	220 456	44 887	30 289	30 289	615 504
Akumuleeritud kulum	0	-14 913	-151 238	-25 979	-177 217	-23 278	0		-215 408
Jääkmaksumus	96 181	208 778	17 638	25 601	43 239	21 609	30 289	30 289	400 096

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	3 833	56 464
Transpordivahendid	3 833	0
Muud masinad ja seadmed		56 464
Kokku	3 833	56 464

Varade soetusmaksumus, mis asuvad kolmandate osapoolte käes hoiul on 35 704 eurot.

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011
Kasutusrenditulu	17 579	19 715
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	15 209	3 826
Kokku	15 209	3 826

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	63 415	59 030
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	60 958	51 151
1-5 aasta jooksul	161 218	183 241

Sisaldab autode rendikulu ja kontori, lao kasutusrente.

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Investeeringislaen pangalt	24 198	24 198			2,11	eur	2016
Muud laenukohustused							
Lühiajalised laenud kokku	24 198	24 198					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen pangalt	69 193		69 193		2,11	eur	2016
Muud laenukohustused	30 245		30 245				
Pikaajalised laenud kokku	99 438		99 438				
Laenukohustused kokku	123 636	24 198	99 438				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Investeeringislaen pangalt	23 662	23 662			3,26	eur	2016
muud laenukohustused	6	6					
Lühiajalised laenud kokku	23 668	23 668					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen pangalt	93 630		93 630		3,26	eur	2016
Pikaajalised laenud kokku	93 630		93 630				
Muud laenukohustused							
Muud laenukohustused	25 245		25 245				
Muud laenukohustused kokku	25 245		25 245				
Laenukohustused kokku	142 543	23 668	118 875				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	208 778	219 963
Muud varad	629 666	643 444
Kokku	838 444	863 407

Investeeringislaenu tagatiseks on toodud järgmised varad:
 kommertspant ettevõtte vallasvarale summas 255 646 eurot,
 hüpoteek kinnistule summas 121 432 eurot.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	261 266	261 266			
Võlad töövõtjatele	55 124	55 124			18
Maksuvõlad	117 226	117 226			5
Muud võlad	42	42			
Muud viitvõlad	42	42			
Saadud ettemaksed	124 600	124 600			
Muud saadud ettemaksed	124 600	124 600			
Kokku võlad ja ettemaksed	558 258	558 258			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	428 333	396 377	31 956		
Võlad töövõtjatele	56 487	56 487			18
Maksuvõlad	150 467	150 467			5
Muud võlad		0			
Saadud ettemaksed	256 764	256 764			
Muud saadud ettemaksed	256 764	256 764			
Kokku võlad ja ettemaksed	892 051	860 095	31 956		

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Tulumaks	372 218	366 506
Dividendid	1 400 250	1 378 763
Kokku tingimuslikud kohustused	1 772 468	1 745 269

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2013. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2012.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 048 728	6 002 994
Läti	666 721	188 351
Leedu	488	1 270
Soome	155 224	162 217
Taani	8 530	11 079
Poola	430	211
Saksamaa	23 835	6 531
Itaalia	238	0
Austria	0	495
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 904 194	6 373 148
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	131	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	131	0
Kokku müügitulu	6 904 325	6 373 148
Müügitulu tegevusalade lõikes		
muude vahetoodete hulgimüük	4 119 122	4 158 948
kohvi,tee,kakao ja maitseainete hulgimüük	1 039 975	927 095
muude masinate ja seadmete hulgimüük	1 582 850	1 182 309
muude kaupade ja teenuste müük	64 119	41 568
alkoholjookide hulgimüük	98 259	63 228
Kokku müügitulu	6 904 325	6 373 148

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	3 646	29 542
Kasum valuutakursi muutustest	22	9
Trahvid, viivised ja hüvitised	167	0
Muud	77	0
Kokku muud äritulud	3 912	29 551

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Varude allahindlus ja mahakandmine	23 143	18 946
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 615 714	5 147 442
Energia	71 950	67 962
Elektrienergia	2 968	2 011
Kütus	68 982	65 951
Transpordikulud	42 950	36 219
Üür ja rent	28 125	30 885
telefonikulu,materjalikulu	8 068	9 796
autokulud	65 359	59 670
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 855 309	5 370 920

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	1 131	3 018
Mitmesugused bürookulud	8 901	8 922
Lähetuskulud	44 569	44 888
Koolituskulud	4 952	4 257
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	41 048	938
auditiorkulud	3 640	1 684
muud kulud	114 205	104 417
Kokku mitmesugused tegevuskulud	218 446	168 124

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	429 336	414 363
Sotsiaalmaksud	146 203	142 219
Kokku tööjõukulud	575 539	556 582
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	20	20

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	23	90
Trahvid, viivised ja hüvitised	74	42
kohalikud maksud	210	98
annetused	400	1 730
Kokku muud ärikulud	707	1 960

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	5 179	1 403
Intressitulud	4 063	4 973
Intressitulu laenudelt	3 793	4 404
Muud intressitulud	270	569
Intressikulud	-6 404	-5 133
Intressikulu laenudelt	-2 906	-1 296
Intressikulu kapitalirendilt	0	-19
Muud intressikulud	-3 498	-3 818
Kokku finantstulud ja -kulud	2 838	1 243

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	UAB Baltic Pack
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Leedu

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	169	9 328	10	34 636
Sidusettevõtjad	16 424	0	18 912	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	11 377	1 650	9 963
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		30 245		25 245
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	67 334		85 711	

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	405 754	488	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	7 683	10 867	0	3 000	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	70 979	3 181	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		2 592			5 000	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		355		4 167		

2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	491 687	650		
Sidusettevõtjad	0	6 749		1 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	25 741	7 516		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			12 500	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	45 116	45 116

Investeeringislaen sidusettevõtjale, antud laen eurodes, intressimäär 5% aastas.

Investeeringislaen kõrgema juhtkonna olulise osalusega ettevõttele, antud laen eurodes, intressimäär 4% aastas.

Investeeringislaen seotud isikule, antud laen eurodes, intressimäär 4% aastas.

Nõue sidusettevõtjale koosneb: intressinõu 881 ja laenujääk 14759 eurot.

Nõue kõrgema juhtkonna olulise osalusega ettevõttele koosneb: intressinõue 2314, laenujääk 56133 eurot.

Nõue seotud isikule koosneb: intressinõu 554 ja laenujääk 8333 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

aktsiaselts Baltic Pack Est (registrikood: 10498917) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO TAMMELEHT	Juhatuse liige	12.03.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts Baltic Pack Est aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts Baltic Pack Est raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 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 arv näitajate 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 auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts Baltic Pack Est finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aino Allas

Vandeaudiitori number 198

Audiitorettevõtja A&P Projekt OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 13

Papiniidu 5a, 80010 Pärnu, Eesti Vabariik

12.03.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Baltic Pack Est (registrikood: 10498917) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AINO ALLAS	Vandeaudiitor	12.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 587 269
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185 199
Kokku	1 772 468
Jaotamine	
Dividendideks	73 154
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 699 314
Kokku	1 772 468

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 587 269
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185 199
Kokku	1 772 468
Jaotamine	
Dividendideks	73 154
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 699 314
Kokku	1 772 468

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	4119122	59.66%	Jah
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	1582850	22.93%	Ei
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgimüük	46371	1039975	15.06%	Ei
Jookide hulgimüük	4634	98259	1.42%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	64119	0.93%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4461680
Faks	+372 4461698
E-posti aadress	office@balticpack.ee
Veebilehe aadress	www.balticpack.ee