

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing BALTPAKO

registrikood: 10381658

tänava/talu nimi, Narva mnt 4 tuba 315

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5023437, +372 6770830

faks: +372 6770833

e-posti aadress: baltpako@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Baltpako põhitegevuseks on lainepapist pakendi maaletoomine, ladustamine, turundamine sh. bränditurundus ning müük Eesti ja lähiriikide turgudel.

Ka 2012. aastal jätkas firma nagu varasematel aastatel lääne- ja kesk euroopa suurte tootjate esindamist Eesti turul. Samuti jätkati nende tootjate huvide esindamist regioonis.

2012. aastal ei õnnestunud käivitada uusi projekte ja taastada olemasolevaid kontakte endise idabloki ettevõtetega. Tunneme suurt puudust kiire kasvuga Venemaa turust osasaamise puudumise üle.

2012. aastaks seatud ülesanneteks olid kliendibaasi suurendamine ning seeläbi müügimahtude tõstmine. Nimetatud üleandeid kahjuks täita ei õnnestunud, toimus hoopis müügikäibe oluline langus võrreldes eelneva 2011. aastaga.

2012.aasta kesised majandustulemused on tingitud eelkõige majandussurutisest tingitud tellimuste vähenemisest ning pakendimaterjalide turul toimunud suurest hinnatõusust, mis hõlmas nii tooraine kui ka valmistoodangu osa ja haaras pea kõiki pakendiliike.

2012.a. lõppes kokkuvõttes märkimisväärse kahjumiga, mis oli tingitud müügikäibe- ja kasumi langusest. Positiivse margina õnnestus 2012.a. vähendada oluliselt firma tegevuskulusid, samas kulutused tööjõule kasvasid märkimisväärselt ja kokkuvõttes lõppes aasta kahjumiga.

2012.a. tekkinud kahjumi katame eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Kokkuvõttes loeme 2012. aasta tulemused mitterahuldavaks, kuna aasta jooksul toimus müügikäibe kahanemine ja tegevuse tulemlikkuse kahanemine. Positiivse poole pealt võib märkida tegevuskulude vähendamist.

2012.a.firmale oma laokompleksi muretisemise seonduvaid töid jätkata ei õnnestunud, tingituna keerulisest finantsmajanduslikust olukorrast. Seoses sellega loeme lao- ja logistikabaasi parandamist ja logistikakaaslaste teenuste tõhustamist üheks oma olulisemaks ülesandeks ka järgnevatel aastatel.

Et järgnevatel aastatel karmis turuvõitluses ellu jääda loeme kriitilise tähtsusega ülesandeks tootja-tarnijaportfelli laiendamist. 2012. aastal alustasime ka firma töökultuuri ja tegevus-filosoofia ümberkujundamist, vastamaks turusituatsiooni kiiretele muutustele ja klientide järjest kasvavatele ootustele. Järgnevad aastad näitavad kas saame selle protsessiga hakkama või vähendab karm turuvõitlus meie turuosa jätkuvalt edasi.

Mahtude vähenemine ja pakendituru tegutsejate vahel ümberjagamine jätkub aina kiirenevas tempos ka aastal 2013. meie hinnangul ka edaspidi. Et sellest protsessis mitte kaotajaks jääda tuleb ka omalt poolt hinnakonkurentsi tekitamises väga aktiivselt osaleda.

OÜ Baltpako osanike nõukogu on 6 liikmeline ja juhatus 1- liikmeline. Tegevjuht on Uno Linnuste, kes on ühtlasi juhatuse ja nõukogu esimees. Juhatuse ja nõukogu liikmetele 2012. aastal väljamakseid ei tehtud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	98 379	187 046	
Nõuded ja ettemaksed	-5 816	-103 396	
Kokku käibevara	92 563	83 650	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 388	7 766	3
Kokku põhivara	2 388	7 766	
Kokku varad	94 951	91 416	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	90 000	26 000	
Võlad ja ettemaksed	2 926	38 219	
Kokku lühiajalised kohustused	92 926	64 219	
Kokku kohustused	92 926	64 219	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 124	11 741	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 166	12 389	
Kokku omakapital	2 025	27 197	
Kokku kohustused ja omakapital	94 951	91 416	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	584 317	802 350	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-561 780	-724 610	5
Mitmesugused tegevuskulud	-30 246	-55 022	6
Tööjõukulud	-9 778	-5 701	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 378	-5 474	
Muud ärikulud	-4 385	-755	
Ärikasum (kahjum)	-27 250	10 788	
Finantstulud ja -kulud	2 085	1 601	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25 165	12 389	
Tulumaks	-1	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 166	12 389	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-27 250	10 788
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 378	5 474
Kokku korrigeerimised	5 378	5 474
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-82 580	150 821
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-35 293	-46 758
Laekunud intressid	2 208	0
Makstud intressid	-129	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-1	0
Kokku rahavood äritegevusest	-137 667	120 325
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-15 000	0
Laekunud intressid	0	1 601
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 000	1 601
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	104 625	0
Saadud laenude tagasimaksed	-40 625	-59 683
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	64 000	-59 683
Kokku rahavood	-88 667	62 243
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	187 046	124 803
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-88 667	62 243
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	98 379	187 046

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	511	11 742	14 809
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			-1	-1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	511	11 741	14 808
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 389	12 389
31.12.2011	2 556	511	24 130	27 197
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	511	24 130	27 197
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-25 166	-25 166
Muud muutused omakapitalis			-6	-6
31.12.2012	2 556	511	-1 042	2 025

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BALTPAKO aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonn poolt väljaantud juhendid. Aastaaruande koostamisel kasutati raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2011 ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011 ja järgnevatel majandusaastatel finantsaruanded koostatakse eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku kursiga 15,6466 EEK/EUR

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2012 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summana (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real" Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille väärtus on alla 1000 eurot, kantakse ostmise hetkel 100 % kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 4 %
- Muud masinad ja seadmed 20-30 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-30 %

Maad ei amortiseerita.

Materiaalset põhivara on aastaaruandes hinnatud lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas jääkväärtus või realiseerimismaksumus.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

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 nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule Baltpako OÜ moodustab kasumist reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitalist ei tehta väljamakseid osanikule. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 408	3 498
Üksikisiku tulumaks	120	47
Sotsiaalmaks	247	129
Kohustuslik kogumispension	32	8
Töötuskindlustusmaksed	15	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 822	3 698

Maksuvõlgade tasumistähtaeg saabumata.

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	17 927	17 927	2 194	20 121
Akumuleeritud kulum	-4 783	-4 783	-2 098	-6 881
Jääkmaksumus	13 144	13 144	96	13 240
Amortisatsioonikulu	-5 378	-5 378	-96	-5 474
31.12.2011				
Soetusmaksumus	17 927	17 927	2 194	20 121
Akumuleeritud kulum	-10 161	-10 161	-2 194	-12 355
Jääkmaksumus	7 766	7 766	0	7 766
Amortisatsioonikulu	-5 378	-5 378		-5 378
31.12.2012				
Soetusmaksumus	17 927	17 927	2 194	20 121
Akumuleeritud kulum	-15 539	-15 539	-2 194	-17 733
Jääkmaksumus	2 388	2 388	0	2 388

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	584 317	802 350
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	584 317	802 350
Kokku müügitulu	584 317	802 350
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Pakendite hulgimüük	584 317	802 350
Kokku müügitulu	584 317	802 350

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	1 412	7 276
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	466 128	584 880
Müügi eesmärgil ostetud teenused	12 665	22 503
Transpordikulud	81 575	109 951
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	561 780	724 610

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	693	22 210
Energia	90	26
Elektrienergia	90	26
Mitmesugused bürookulud	1 210	1 989
Lähetuskulud	5 010	6 771
Muud	23 243	24 026
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 246	55 022

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	7 275	4 245
Sotsiaalmaksud	2 503	1 456
Kokku tööjõukulud	9 778	5 701
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	7 275	4 245

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

Osaühing BALTPAKO (registrikood: 10381658) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UNO LINNUSTE	Juhatuse liige	26.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 124
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 166
Kokku	-1 042

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 124
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 166
Kokku	-1 042

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	584317	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Uno Linnuste	36706092754		612 EUR
Sergei Kriscopov		Eesti	510 EUR
Lev Markov		Eesti	255 EUR
Leo Dapon	34608092713		612 EUR
Anu Merisaar	47205260211		51 EUR
Andrei Kriscopov		Eesti	510 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6770830
Faks	+372 6770833
Mobiiltelefon	+372 5023437
E-posti aadress	baltpako@hotmail.ee