

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts Baltic Pack Est

registrikood: 10498917

tänava/talu nimi, Ülase 9-4

maja ja korteri number:

alev: Pärnu-Jaagupi alev

vald: Halinga vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 87201

telefon: +372 4461680

faks: +372 4461681

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	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Muud nõuded	13
Lisa 8 Varud	14
Lisa 9 Materiaalne põhivara	15
Lisa 10 Kapitalirent	16
Lisa 11 Kasutusrent	16
Lisa 12 Laenukohustused	17
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 15 Müügitulu	19
Lisa 16 Muud äritulud	19
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 19 Tööjõukulud	20
Lisa 20 Muud ärikulud	21
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 22 Seotud osapooled	21

Tegevusaruanne

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, mis on uus tegevusvaldkond ettevõttele.

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 emettevõttest 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. 94 % müügikäibest moodustavad Eesti ettevõtted.

AS-i Baltic Pack Est aruandeaasta kasumiks 2011.a. kujunes 245 tuhat eurot, mis on 20 % rohkem, kui eelmisel aastal.

2011 a. müügikäive oli 6,4 miljonit eurot, millest maitseainete müük moodustas 927 tuhat eurot ehk 15% käibest. Pakkeseadmete müük oli 1,2 miljonit eurot ehk 19% käibest. Alkohooljookide müük oli 63 tuhat eurot, see moodustas 1% käibest. Pakkematerjalide müügi osakaal müügikäibes on suurenenud eelmise aastaga võrreldes 23% ja maitseainete müügi osakaal on vähenenud 8%. Seadmete müügi osakaal on vähenenud eelmise aastaga võrreldes 5%. Pakkeseadmete müük on olnud ettevõtte eesmärgiks ja see omakorda aitab müüa enam kasutatavaid pakkematerjale.

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010	2009
Müügitulu	6373148	5681228	6118006
Aruandeaasta kasum	244715	203689	308902
Omakapital	1772989	1608732	1527059
Töötajate arv	20	19	18
Lühiajalise võla kattekordaja	2,65	2,62	2,18
Varude käibekordaja	6,18	6,45	4,26
Võlakordaja	0,37	0,34	0,42
Müügitulu puhasrentaablus	3,84	3,59	5,00
Kogukapitali puhasrentaablus (ROA)	8,72	8,31	12,00
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	13,80	12,66	20,00

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajalise võla kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

Varude käibekordaja = müüdud toodete otsekulud/varude keskmine jääk

Võlakordaja = kohustused/passiva 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 232 tuhat eurot. Laiendati kontoripinda ja osteti inventari. Lao – ja kontorihoone ehitus on hetkel edasi lükatud, valminud on hoone projekt.

Sidusettevõte

Bamach Eesti OÜ asutati 2006 aastal. 2011 aasta lõpus oli ettevõtte kasum 14 519 eurot . Eelmiste aastate kahjum on 21 938 eurot.

Olulised keskkonna – ja sotsiaalsed mõjud

Eesti majanduse keeruline olukord ei ole olulist mõju avaldanud AS Baltic Pack EST arengule. 2011 aastal olid ettevõtte käive ja kasum head. Pakkeseadmete müüki piima – ja lihatööstustele mõjutavad PRIA toetused. 2012. aastalt ootame majanduse kasvu ja seoses sellega ka ettevõtte tulemuste paranemist. Hooajaliselt on meil 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 või vähemalt püsida olemasoleval tasemel. 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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	293 339	169 771	2
Nõuded ja ettemaksed	1 193 457	1 165 788	3,4,7
Varud	858 172	807 970	8
Kokku käibevara	2 344 968	2 143 529	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 403	0	6
Nõuded ja ettemaksed	55 286	67 481	3,7
Materiaalne põhivara	405 926	241 555	9
Kokku põhivara	462 615	309 036	
Kokku varad	2 807 583	2 452 565	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	23 668	3 135	12
Võlad ja ettemaksed	860 095	815 453	5,13
Kokku lühiajalised kohustused	883 763	818 588	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	118 875	25 245	10,12
Võlad ja ettemaksed	31 956	0	13
Kokku pikaajalised kohustused	150 831	25 245	
Kokku kohustused	1 034 594	843 833	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 200	26 843	
Kohustuslik reservkapital	2 520	2 684	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 500 554	1 375 516	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 715	203 689	
Kokku omakapital	1 772 989	1 608 732	
Kokku kohustused ja omakapital	2 807 583	2 452 565	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	6 373 148	5 681 228	15
Muud äritulud	29 551	1 824	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 370 920	-4 781 490	17
Mitmesugused tegevuskulud	-168 124	-139 640	18
Tööjõukulud	-556 582	-483 269	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-40 254	-41 055	9
Muud ärikulud	-1 960	-3 096	20
Ärikasum (kahjum)	264 859	234 502	
Finantstulud ja -kulud	1 243	1 622	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	266 102	236 124	
Tulumaks	-21 387	-32 435	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 715	203 689	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	264 859	234 502	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	40 254	41 054	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-29 542	0	
Kokku korrigeerimised	10 712	41 054	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 141	-309 527	
Varude muutus	-50 202	-133 582	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 691	-215 437	
Makstud intressid	-5 133	-3 517	21
Makstud ettevõtte tulumaks	-21 387	-32 435	
Kokku rahavood äritegevusest	209 399	-418 942	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-167 637	-50 460	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	56 464	0	9
Antud laenud	-23 800	0	3
Antud laenude tagasimaksed	11 200	19 761	3
Laekunud intressid	4 241	9 204	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-119 532	-21 495	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	125 000	0	12
Saadud laenude tagasimaksed	-7 708	-8 272	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 133	-15 029	
Makstud dividendid	-80 458	-122 016	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	33 701	-145 317	
Kokku rahavood	123 568	-585 754	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	169 771	755 525	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	123 568	-585 754	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	293 339	169 771	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	26 843	2 684	1 497 532	1 527 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)			203 689	203 689
Makstud dividendid			-122 016	-122 016
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

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.

30.05.2011. aastal tehtud äktsionäride otsus, kus otsustati aktiikapitali muutmine Eesti kroonist eurodeks ja seoses sellega vähendati aktiikapitali nimiväärtust ning reservkapitali, väljamakseid ei tehtud, vähendamine kanti jaotamata kasumi reale.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Baltic Pack Est 2011. 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2011.a. on seoses Eesti üleminekuga Eesti krooni kasutamisel eurole ettevõtte raamatupidamise arvestuses kasutatavaks arvestusvaluutaks euro. 2011.a. ja järgnevatel aastatel raamatupidamise aastaaruanded koostatakse eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse eurodesse ametliku kursiga 1EUR = 15,6466 EEK.

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 Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud kohustused seisuga 31.12.2011.a. on arvestatud eurodes bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga 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 emaettevõtjal 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

Debitoorsetel võlgnevustel 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	5
masinad, seadmed, sõidukid ja inventar	20

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.

Intressitulu 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	21 903	151
Arvelduskontod	51 634	37 189
Paigutused ülikviidsetesse fondidesse	219 802	132 431
Kokku raha	293 339	169 771

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 109 949	1 104 222	4
Ostjatelt laekumata arved	1 112 518	1 116 675	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 569	-12 453	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	128	5
Muud nõuded	119 399	106 139	7
Laenunõuded	100 516	87 916	
Intressinõuded	5 011	4 279	
Viitlaekumised	25	25	
muud nõuded	13 847	13 919	
Ettemaksed	19 395	22 781	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 248 743	1 233 270	

Sealhulgas seisuga 31.12.2011 pikaajalised laenunõuded 55 286 eurot.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 112 518	1 116 675
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 569	-12 453
Kokku nõuded ostjate vastu	1 109 949	1 104 222
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-12 453	-11 965
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-938	-488
Lootusetuks tunnistatud nõuded	10 822	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-2 569	-12 453

Aastaaruande koostamise kuupäeva ja aastaaruande esitamise vahepeal on ilmnenu, et ebatõenäoliselt laekuvate arvete hulka võib lisanduda arveid summas 32 tuhat eurot.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	363		221
Käibemaks	102 802		96 043
Üksikisiku tulumaks	15 275		13 713
Erisoodustuse tulumaks	225		132
Sotsiaalmaks	27 363		24 555
Kohustuslik kogumispension	1 317		1 042
Töötuskindlustusmaksed	3 122		2 783
Ettemaksukonto jääk		128	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	150 467	128	138 489

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11249854	Bamach Eesti OÜ	Eesti	Kondiitritööstuse seadmete müük	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Bamach Eesti OÜ	0	1 403	1 403
Kokku	0	1 403	1 403

Bamach Eesti OÜ omakapital koosneb:

Osakapital nimiväärtuses 10224
 Eelmiste perioodide kahjum -21938
 Aruandeaasta kasum 14519
 Omakapital kokku: 2805

Sellest Baltic Pack EST AS omanduses 50%, mis moodustab summa 1403 euri.

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	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		22
Intressinõuded	5 011	5 011			22
Viitlaekumised	25	25			
Kokku muud nõuded	105 552	50 266	55 286		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	87 916	20 435	67 481		22
Intressinõuded	4 279	4 279			22
Viitlaekumised	25	25			
Kokku muud nõuded	92 220	24 739	67 481		

Investeeringislaen sidusettevõttele, antud laen eurodes, intressimäär 5% aastas.
 Investeeringislaen UAB Invest OÜ-le, antud laen eurodes, intressimäär 4% aastas.
 Antud laen seotud isikule, laen eurodes, intressimäär 5% aastas.
 Antud laen töövõtjale, laen eurodes, intressimäär 4% aastas.

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	639 998	745 448
Ettemaksed varude eest	159 815	58 729
Kaubad klientide laos hoiul	3 447	0
Kaubad hoiul	7 636	0
Kaubad teel	47 276	3 793
Kokku varud	858 172	807 970

2011 aastal mahakantud kaupu summas 18 946 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					
31.12.2009									
Soetusmaksumus	96 181	24 087	174 508	35 376	209 884	28 101	30 289	30 289	388 542
Akumuleeritud kulum	0	-20 450	-104 223	-10 694	-114 917	-19 133	0	0	-154 500
Jääkmaksumus	96 181	3 637	70 285	24 682	94 967	8 968	30 289	30 289	234 042
Ostud ja parendused				38 932	38 932	9 571			48 503
Muud ostud ja parendused				38 932	38 932	9 571			48 503
Amortisatsioonikulu		-2 567	-23 529	-10 440	-33 969	-4 454			-40 990
31.12.2010									
Soetusmaksumus	96 181	24 087	174 508	74 308	248 816	33 339	30 289	30 289	432 712
Akumuleeritud kulum	0	-23 017	-127 752	-21 134	-148 886	-19 254	0		-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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	56 464	0
Muud masinad ja seadmed	56 464	0
Kokku	56 464	0

Varade soetusmaksumus, mis asuvad kolmandate osapoolte käes hoiul on 24 575 eurot.

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
masinad ja seadmed		0	0				
Kapitalirendikohustused kokku							

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
masinad ja seadmed	3 135	3 135			4,136	EEK	15.04.2011
Kapitalirendikohustused kokku	3 135	3 135					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	31 616
Kokku	0	31 616

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	19 715	24 393
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	3 826	22 584
Kokku	3 826	22 584

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	59 030	47 417
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	51 151	46 336
1-5 aasta jooksul	183 241	183 885

Sisaldab autode rendikulu ja kontori, lao kasutusrente.

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	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				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused kokku	3 135	3 135					
Muud laenukohustused							
Muud laenukohustused	25 245		25 245				
Muud laenukohustused kokku	25 245		25 245				
Laenukohustused kokku	28 380	3 135	25 245				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	121 432	0
Muud varad	255 646	0
Kokku	377 078	0

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	396 377	319 231	
Võlad töövõtjatele	56 487	55 849	19
Maksuvõlad	150 467	138 489	5
Muud võlad	0	961	
Saadud ettemaksed	256 764	300 923	
Kokku võlad ja ettemaksed	860 095	815 453	

Sealhulgas seisuga 31.12.2011 pikaajaline võlg 31 956 eurot.

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Tulumaks	366 506	331 633
Dividendid	1 378 762	1 247 572
Kokku tingimuslikud kohustused	1 745 268	1 579 205

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2012 aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2011.

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 002 994	5 534 849
Läti	188 351	55 393
Leedu	1 270	3 050
Soome	162 217	62 865
Taani	11 079	6 801
Poola	211	233
Saksamaa	6 531	17 718
Itaalia	0	319
Austria	495	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 373 148	5 681 228
Kokku müügitulu	6 373 148	5 681 228
Müügitulu tegevusalade lõikes		
muude vahetoodete hulгимүүк	4 158 948	3 360 600
kohvi,tee,kakao ja maitseainete hulгимүүк	927 095	1 006 790
muude masinate ja seadmete hulгимүүк	1 182 309	1 240 151
muude kaupade ja teenuste müük	41 568	37 551
alkoholjookide hulгимүүк	63 228	36 136
Kokku müügitulu	6 373 148	5 681 228

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	29 542	0
Kasum valuutakursi muutustest	9	396
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	1 428
Kokku muud äritulud	29 551	1 824

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Varude allahindlus ja mahakandmine	18 946	11 497
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 147 442	4 604 522
Energia	67 962	58 475
Elektrienergia	2 011	2 053
Kütus	65 951	56 422
Transpordikulud	36 219	26 694
Üür ja rent	30 885	24 967
telefonikulu,materjalikulu	9 796	9 069
autokulud	59 670	46 266
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 370 920	4 781 490

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	3 018	2 274
Mitmesugused bürookulud	8 922	10 423
Lähetuskulud	44 888	30 561
Koolituskulud	4 257	4 278
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	938	488
audiitorkulud	1 684	2 933
muud kulud	104 417	88 683
Kokku mitmesugused tegevuskulud	168 124	139 640

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	414 363	359 976
Sotsiaalmaksud	142 219	123 293
Kokku tööjõukulud	556 582	483 269
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	20	19

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	90	1 492
Trahvid, viivised ja hüvitised	42	91
kohalikud maksud	98	98
annetused	1 730	1 415
Kokku muud ärikulud	1 960	3 096

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	1 403	0
Intressitulud	4 973	5 139
Intressitulu laenudelt	4 404	4 154
Muud intressitulud	569	985
Intressikulud	-5 133	-3 517
Intressikulu laenudelt	-1 296	-89
Intressikulu kapitalirendilt	-19	-3 428
Muud intressikulud	-3 818	0
Kokku finantstulud ja -kulud	1 243	1 622

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	10	34 636	66	1 660
Sidusettevõtjad	18 912	0	19 697	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 650	9 963	1 205	14 983
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		25 245		25 245
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	85 711		72 373	

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	491 687	650	386 792	3 050
Sidusettevõtjad	0	6 749	543	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	25 741	7 516	15 906	14 444

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	45 116	45 113

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 938 ja laenujääk 17 759 eurot.

Nõue kõrgema juhtkonna olulise osalusega ettevõttele koosneb: intressinõue 3582, laenujääk 69 157 eurot.

Nõue seotud isikule koosneb: intressinõu 472 ja laenujääk 12 500 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts Baltic Pack Est (registrikood: 10498917) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO TAMMELEHT	Juhatuse liige	21.03.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts Baltic Pack Est aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts Baltic Pack Est raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 22 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 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 auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts Baltic Pack Est finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aino Allas

Vandeaudiitori number 198

A&P Projekt OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 13

Papiniidu 5, 80010 Pärnu, eesti Vabariik

21.03.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Baltic Pack Est (registrikood: 10498917) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AINO ALLAS	Vandeaudiitor	21.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 500 554
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 715
Kokku	1 745 269
Jaotamine	
Dividendideks	158 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 587 269
Kokku	1 745 269

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 500 554
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 715
Kokku	1 745 269
Jaotamine	
Dividendideks	158 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 587 269
Kokku	1 745 269

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgemüük	46761	4158948	65.26%	Jah
Muude masinate ja seadmete hulgemüük	4669	1182309	18.55%	Ei
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulgemüük	46371	927095	14.55%	Ei
Alkoholjookide hulgemüük	46341	63228	0.99%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	41568	0.65%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4461680
Faks	+372 4461681
E-posti aadress	office@balticpack.ee
Veebilehe aadress	www.balticpack.ee