

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing BALTIMPEKS

registrikood: 10124619

tänava/talu nimi, Riia 26-1

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50405

telefon: +372 7303016

faks: +372 7362028

e-posti aadress: raamat@popsport.ee

veebilehe aadress: www.popsport.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	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Laenukohustused	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 14 Osakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	15
Lisa 16 Muud äritulud	16
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Muud ärikulud	17
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 22 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

OÜ Baltimpeks on 1994.a. asutatud erakapitalil põhinev osaühing.

Osaühing tegutseb ja omab litsentse järgmistel aladel:

=sporditarvete, valmisriiete ja jalatsite jae- ning hulgikaubandus

=spordiürituste ning võistluste korraldamine

Firma osakapital on 26 000€.

2011.aastal tegeles firma põhiliselt spordikaupade, valmisriiete ja jalatsite hulgi- ja jaemüügiga.

Uusi kauplusi juurde ei rajatud. Töötajate arv püsis stabiilne. Võrreldes 2010 a. toimus väike nihe paremusele, kuid planeeritud eesmärgid jäid saavutamata. Kasvas internetimüük, veidi kasvas projektimüük. Jaeklientide osakaal näitab vähenemistendentsi. Põhjuseks on noorte inimeste emigreerumine- kliendibaas kahaneb. Meie sihtrühm tellib kaupu järjest enam internetist.

2012. aastal on plaanis suurendada internetimüügi osakaalu.

Eesmärk on veelgi parem klienditeenindus ja oskuslikum turundus. Samuti on jätkuvalt tähtis kulude kokkuhoid, kuna sisendite hinnad aina tõusevad.

Tartus,

Tarmo Kajandi

Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	59 168	41 244	2
Nõuded ja ettemaksed	53 732	50 752	3
Varud	625 017	658 913	6
Kokku käibevara	737 917	750 909	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	703	703	7
Materiaalne põhivara	16 249	40 102	8
Kokku põhivara	16 952	40 805	
Kokku varad	754 869	791 714	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 555	24 900	10
Võlad ja ettemaksed	256 969	262 068	11
Kokku lühiajalised kohustused	262 524	286 968	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	100 985	100 310	10
Kokku pikaajalised kohustused	100 985	100 310	
Kokku kohustused	363 509	387 278	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	14
Registreerimata osakapital	435	0	
Kohustuslik reservkapital	0	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	378 871	369 589	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 511	6 726	
Kokku omakapital	391 360	404 436	
Kokku kohustused ja omakapital	754 869	791 714	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 006 119	993 536	15
Muud äritulud	1 279	3 397	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-750 513	-707 739	17
Mitmesugused tegevuskulud	-95 572	-108 363	18
Tööjõukulud	-141 061	-144 301	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-26 485	-22 454	7,8
Muud ärikulud	-721	-915	20
Ärikasum (kahjum)	-6 954	13 161	
Finantstulud ja -kulud	-6 557	-6 435	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 511	6 726	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 511	6 726	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-6 954	13 161	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	26 485	22 454	7,8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-2 122	8
Kokku korrigeerimised	26 485	20 332	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 546	-1 308	3
Varude muutus	33 896	-45 357	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 103	36 347	11
Kokku rahavood äritegevusest	45 778	23 175	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 632	-2 695	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	6 324	8
Laekunud intressid	3	6	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 629	3 635	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-18 344	-2 286	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 731	-10 943	9
Makstud intressid	-2 150	-2 281	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 225	-15 510	
Kokku rahavood	17 924	11 300	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 244	29 944	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 924	11 300	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 168	41 244	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565		2 556	369 589	397 710
Aruandeaasta kasum (kahjum)				6 726	6 726
31.12.2010	25 565		2 556	376 315	404 436
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-13 511	-13 511
Muutused reservides			-2 556	2 556	0
Muud muutused omakapitalis		435			435
31.12.2011	25 565	435	0	365 360	391 360

Ettevõtte osanikud otsustasid osakapitali suurendada vastavalt osanike koosoleku otsusele. Kuna registreerimine jäi 2012 aastasse, siis antud summa 435 eurot on kajastatud bilansikirjel registreerimata osakapital.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Oü Baltimpeks'i 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Varud hinnatakse bilansil lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansil algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle kolme aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20 aastat
- Muud masinad ja seadmed 4-5 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat
-

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimakssete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	53 382	35 127
Arvelduskontod	5 786	6 117
Kokku raha	59 168	41 244

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	52 709	50 751	4
Ostjatelt laekumata arved	52 709	50 751	
Nõue osaniku vastu	435	0	
Muud nõuded	76	1	
Intressinõuded	0	1	
Muud nõuded	76	0	
Tulevaste perioodide kulud	512	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 732	50 752	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	52 709	50 751
Ostjatelt laekumata arved	49 955	49 158
Kassasüsteemi arveldused	2 754	1 593
Kokku nõuded ostjate vastu	52 709	50 751

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7 797	15 031
Üksikisiku tulumaks	2 160	2 129
Sotsiaalmaks	5 643	5 340
Kohustuslik kogumispension	298	200
Töötuskindlustusmaksed	765	718
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	467	397
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 130	23 815

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	625 017	658 913
Kokku varud	625 017	658 913

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	703	12 079	12 782
Akumuleeritud kulum	0	-11 838	-11 838
Jääkmaksumus	703	241	944
Amortisatsioonikulu	0	-241	-241
31.12.2010			
Soetusmaksumus	703	12 079	12 782
Akumuleeritud kulum	0	-12 079	-12 079
Jääkmaksumus	703	0	703
Amortisatsioonikulu	0	0	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	703	12 079	12 782
Akumuleeritud kulum	0	-12 079	-12 079
Jääkmaksumus	703	0	703

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	37 409	137 858	175 267
Akumuleeritud kulum	-25 072	-102 400	-127 472
Jääkmaksumus	12 337	35 458	47 795
Ostud ja parendused	16 186	2 535	18 721
Amortisatsioonikulu	-7 184	-15 028	-22 212
Müügid	-4 202	0	-4 202
31.12.2010			
Soetusmaksumus	38 159	138 023	176 182
Akumuleeritud kulum	-21 022	-115 058	-136 080
Jääkmaksumus	17 137	22 965	40 102
Ostud ja parendused	0	2 632	2 632
Amortisatsioonikulu	-7 008	-19 477	-26 485
31.12.2011			
Soetusmaksumus	38 159	140 655	178 814
Akumuleeritud kulum	-28 030	-134 535	-162 565
Jääkmaksumus	10 129	6 120	16 249

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	4 634
Transpordivahendid	0	4 634
Muu materiaalne põhivara	0	1 690
Kokku	0	6 324

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused	12 218	3 747	8 471		4,83	EUR	15.11.2011-28.05.2015
Kapitalirendikohustused kokku	12 218	3 747	8 471				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused	16 949	4 748	12 201		4,83	EUR	15.11.2011-28.05.2015
Kapitalirendikohustused kokku	16 949	4 748	12 201				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	10 129	17 136
Kokku	10 129	17 136

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
AS SEB Pank arvelduslaen	1 808	1 808			5,769	EUR	10.04.2012	
Lühiajalised laenud kokku	1 808	1 808						
Pikaajalised laenud								
Omaniku laen	92 514		92 514		0	EUR	29.05.2013	
Pikaajalised laenud kokku	92 514		92 514					
Kapitalirendikohustused kokku	12 218	3 747	8 471					9
Laenukohustused kokku	106 540	5 555	100 985					

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
AS SEB Pank arvelduslaen	20 152	20 152			5,6	EUR	10.04.2011	
Lühiajalised laenud kokku	20 152	20 152						
Pikaajalised võlakirjad								
Omaniku laen	88 109		88 109		0	EUR	29.05.2013	
Pikaajalised võlakirjad kokku	88 109		88 109					
Kapitalirendikohustused kokku	16 949	4 748	12 201					9
Laenukohustused kokku	125 210	24 900	100 310					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	703	703
Kokku	703	703

OÜ Baltimpeks poolt saadud laenu tagatiseks on panditud järgmised varad:

1. Kommertsipant ettevõtte varudele: I jrk summa 31,955.82 eur. ja ; II jrk summa 31, 955.82 eur.
2. Hüpoteek Kirsi tn 25 Viljandi linn: hüpoteek summas 19,173.49 eur. + 6,391.16 eur kõrvalnõudeid; Tagatiseks panditud seadmete bilansiline jääkväärtus on 6,391,16 eur.
3. Hüpoteek kinnistutele Kirsi tn 25 Viljandi: II jrk hüpoteek summa 15,019.24 eur.
4. Hüpoteek korteriomandile Rahu 15, Tartu; summa 19,493.05 eur.
5. Hüpoteek kinnistule Ülenurme vallas, Külitse küla summa 99,702.17 eur.

Eespool nimetatud varad olid panditud ka seisuga 31. detsember 2010.

Omanikelt on saadud laenu summas 101 997 eurot. Laen on intressivaba, st laenusaja ei ole kohustust tasuda laenult intressi ega muud tasu laenu kasutamise eest. Laen on kajastatud bilanssis nüüdisväärtuses pikaajaliste laenude real. Aruandeperioodil diskonteeriti laenu sisemise intressimääraga 5% summas 4405 eurot. Antud summa kajastati kasumiaruandes intressikulude real.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	229 421	225 189	
Võlad töövõtjatele	10 123	12 974	12
Maksuvõlad	17 130	23 815	5
Muud võlad	183	71	
Intressivõlad	73	69	
Muud viitvõlad	110	2	
Saadud ettemaksed	112	19	
Kokku võlad ja ettemaksed	256 969	262 068	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlg	7 523	7 158
Puhkusetasude reserv	2 600	5 816
Kokku võlad töövõtjatele	10 123	12 974

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	288 634	297 289
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	76 726	79 026
Kokku tingimuslikud kohustused	365 360	376 315

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	3	3
31.12.2011.a. seisuga on osakapital eurodesse ümber arvestamata ja osakapitali nimiväärtused on järgmised: 1. osa 20 000 EEK 2. osa 358 800 EEK 3. osa 21 200 EEK		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	977 661	984 406
Läti	28 458	9 130
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 006 119	993 536
Kokku müügitulu	1 006 119	993 536
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rõivaste ja spordikaupade jaemüük	1 006 119	993 536
Kokku müügitulu	1 006 119	993 536

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	2 122	8
Ümarduste tulu	0	6	
Muud	1 279	1 269	
Kokku muud äritulud	1 279	3 397	

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	621 024	572 157
Transpordikulud	15 023	14 793
Üür ja rent	104 951	109 896
Pakkematerjal	828	1 779
Tarkvarakulud	8 687	9 114
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	750 513	707 739

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	33 358	34 649
Elektrienergia	13 570	14 424
Soojusenergia	7 164	8 229
Kütus	12 624	11 996
Mitmesugused bürookulud	1 783	1 619
Lähetuskulud	5 565	4 622
Koolituskulud	2 085	946
Terminalitasud, pangateenus	6 573	1 049
Ostetud teenused	32 021	51 474
Reklaamikulud	14 187	14 004
Kokku mitmesugused tegevuskulud	95 572	108 363

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	106 576	108 955
Sotsiaalmaksud	34 485	35 346
Kokku tööjõukulud	141 061	144 301
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	22

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	610	695
Trahvid, viivised ja hüvitised	111	189
Muud	0	31
Kokku muud ärikulud	721	915

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	2	5
Intressitulu hoiustelt	2	5
Intressikulud	-6 559	-6 440
Intressikulu laenudelt	-4 405	-4 265
Intressikulu kapitalirendilt	-2 154	-2 175
Kokku finantstulud ja -kulud	-6 557	-6 435

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	92 514	88 109

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	5 100	4 133

Seotud osapoolteks loetakse järgmiseid isikuid:

Tegev ja kõrgem juhtkond ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed (abikaasa, elukaaslane, laps) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing BALTIMPEKS (registrikood: 10124619) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO KAJANDI	Juhatuse liige (juhataja)	15.07.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing BALTIMPEKS osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing BALTIMPEKS raamatupidamise aastaaruande, 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. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatajate teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatel ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Osaühing BALTIMPEKS finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raul Koni

Vandeauditiitori number 253

Grant Thornton Rimess OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 3

Ahtri 6a, 10151 Tallinn

17.07.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing BALTIMPEKS (registrikood: 10124619) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL KONI	Vandeaudiitor	17.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	378 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 511
Kokku	365 360

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	378 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 511
Kokku	365 360

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük	47711	1006119	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiina Kajandi	46104136015		1300 EUR
Tarmo Kajandi	35704092742		23322 EUR
Erika Kajandi	43209136037		1378 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7303016
Faks	+372 7362028
E-posti aadress	raamat@popsport.ee
Veebilehe aadress	www.popsport.ee