

Majandusaasta aruanne

OÜ BALTIMPEKS

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

Äriregistri kood	10124619
Aadress:	Ropkamõisa 10-161
Telefon:	7 303016
Faks:	7 362028
Elektronpost	info@popsport.ee
Interneti kodulehekül	www.popsport.ee
Põhitegevusala	Sporditarvete jae – ja hulgimüük
Tegevjuht	Tarmo Kajandi
Audiitor	Rimess Capital MRI OÜ

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06. 07. 2006

23 Q. 64460

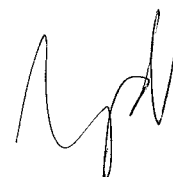
El



06. 07. 2006

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Raha	13
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksud	13
Lisa 5 Varud	14
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 7 Materiaalne põhivara	15
Lisa 8 Kapitalirendiga soetatud varad	15
Lisa 9 Võlakohustused	16
Lisa 10 Muud võlad	16
Lisa 11 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud	17
Lisa 12 Osakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud ja muud ärikulud	18
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal, teenused	18
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Sihtfinantseerimine	19
Lisa 18 Laenude tagatised ja panditud vara	19
Lisa 19 Tehingud seotud osapooltega	19
JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	20
 <u>Lisatud dokumendid:</u>	
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	21
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	22



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06. 07. 2006

TEGEVUSARUANNE

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

Osatühing tegutseb ja omab litsentse järgmistel aladel:

- =sporditarvete, valmisriiete ja jalatsite jae- ning hulgikaubandus
- =spordiürituste ning võistluste korraldamine

Firma osakapital on 400 000 EEK.

2005.aaastal tegeles firma põhiliselt spordikaupade, valmisriiete ja jalatsite hulgi- ja jaemüügiga.

2005.aaastal suleti Tartus Annelinna kaubanduskeskuses asuv kauplus, sest kasumlikkus oli väike.

Teiste kaupluste müügikäive stabiliseerus, jäädes 2004. aastaga võrreldes samaks.

Tartu kontor kolis esinduslikumale pinnale, millega kasvas rendikulu, kuid loodetavasti kasvab efektiivsus.

Tööjõu-ja transpordikulud jätkavad kasvavat trendi ja mõjutavad oluliselt kasumit.

Konkurents Tartu jaekaubandusturul teravnes tunduvalt seoses Tartu Kaubamaja valmimisega.

Rucanor ja Avia on endiselt põhilised maaletoodavad brandid, uutest brändidest on edukas Surfanic.

Uusi jaekauplusi pole plaanis rajada, efektiivsemalt tahame tegutseda hulgikaubanduses.

Prioriteediks saab Tallinna esinduse edukas töölerakendamine.

Hea toodete tundmine ja eeskujulik teenindus on eesmärgid, mida püüame ellu viia läbi koolituste.

Juhatus koosneb 1 liikmest. Keskmine töötajate arv 2005.a. oli 21 töötajat ning nende palkade kogusumma oli 1 288 304 EEK.

Peamised finatssuhtarvud

Näitaja	2005	2004
Omakapitali puhaskasumi tootlus	0,23	0,44
Vara puhaskasumi tootlus	0,11	0,18
Vara käibekordaja	1,9	2,09



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06.07.2006

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Baltimpeks'i juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 18.05.2006 vahemikul.

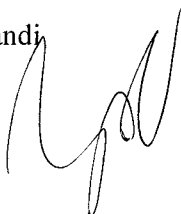
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Baltimpeks jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 09 juuni 2006.a

Tarmo Kajandi
Juhataja



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06. 07. 2006

Bilanss

(kroonides)

Lisa nr 31.12.2005 31.12.2004

VARAD**Käibevara**

Raha ja pangakontod	1	325 060	118 762
Nõuded ostjate vastu	2	1 723 555	1 838 656
Viitlaekumised ja ettemaksed	3	136 850	26 859
Varud ja müügiootel varad	5	7 007 485	6 160 080
Käibevara kokku		9 192 950	8 144 357

Põhivara

Kinnisvarainvesteeringud	6	75 260	90 380
Materiaalne põhivara	7	184 924	368 343
Põhivara kokku		260 184	458 723
VARAD KOKKU		9 453 134	8 603 080

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused	9	276 721	484 021
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		0	6 929
Võlad tarnijatele		2 446 903	2 732 578
Maksuvõlad	4	660 692	205 103
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	11	194 911	139 014
Lühiajalised kohustused kokku		3 579 227	3 567 645

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused	9	98 237	138 016
Muud pikaajalised võlad	10	1 193 283	1 352 420
Pikaajalised kohustused kokku		1 291 520	1 490 436
KOHUSTUSED KOKKU		4 870 747	5 058 081

Omakapital

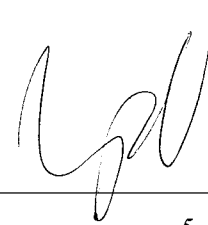
Osakapital	12	400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum		3 104 999	1 541 477
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 037 388	1 563 522
OMAKAPITAL KOKKU		4 582 387	3 544 999
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		9 453 134	8 603 080

Allkirjastatud identifitseerimiseks

"25" 06 2006 a. *M. Kõrre*

Rimess Capital MRI OÜ



TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06.07.2006

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	13	17 886 752	17 000 768
Muud äritulud	14	12 153	9 571
Kaubad, toore, materjal ja teenused	15	13 166 317	12 137 377
Muud tegevuskulud		1 389 910	1 512 824
Tööjõu kulud			
Palgakulu		1 288 304	1 194 933
Sotsiaalmaks		415 421	403 440
Tööjõu kulud kokku		1 703 725	1 598 373
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6,7	198 539	239 022
Muud ärikulud	14	263 646	136 554
Ärikasum (-kahjum)		1 176 768	1 386 189
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-140 134	-100 243
Muud finantstulud ja -kulud		754	277 576
Finantstulud ja -kulud kokku		-139 380	177 333
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		1 037 388	1 563 522
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		1 037 388	1 563 522

Allkirjastatud identifitseerimiseks

06.07.2006 a. Mõõru

Rimess Capital MRI OÜ



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06. 07. 2006

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004.....
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		1 176 768	1 386 189
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6,7	198 539	239 022
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		5 110	-28 040
Varude muutus		-847 405	-1 726 594
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		218 882	184 508
Makstud intressid		-48 517	-35 940
Kokku rahavood äritegevusest		703 377	19 145
 Rahavood finantseerimistegevusest			
Faktooringu jäägi muutus		64 525	
Saadud laenud, emiteeritud võlakirjad			-106 027
Saadud laenude tagasimaksed	10	-487 795	
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	9	-73 809	-76 946
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-497 079	-182 973
 Rahavood kokku		206 298	-163 828
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		118 762	282 590
Raha ja raha ekvivalentide muutus		206 298	-163 828
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		325 060	118 762



Allkirjastatud identifitseerimiseks

"25" 06 2006 a. M. R. R.

Rimess Capital MRI OÜ

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06. 07. 2006

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osa- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003				
2003. a aastaaruandes kajastatud	400 000	40 000	1 541 477	1 981 477
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2003	400 000	40 000	1 499 000	2 251 000
 2004. a puhaskasum	 0	 0	 1563 522	 1 563 522
Saldo seisuga 31.12.2004				
2004. a aastaaruandes kajastatud	400 000	40 000	3 104 999	3 544 999
 Aruandeperioodi puhaskasum			1 037 388	1 037 388
Saldo seisuga 31.12.2005	400 000	40 000	4 142 387	4 582 387

Allkirjastatud identifitseerimiseks

"05.06" 2006 a. *[signature]*

Rimess Capital MRI OÜ

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06. 07. 2006

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

Oü Baltimpeks'i 2005. 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. 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 vähendamisena.

Faktooring

Faktooring on nõuete müük, kusjuures sõltuvalt faktooringlepingu tüübist on ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid ja tulud lähevad ka sisuliselt üle müüjalt ostjale (regressiõiguseta faktooring).

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui finantseerimistehingut (s.t nõude tagatisel võetud laenu) ning nõuet kajastatakse bilansis kuni nõue on laekunud või regressiõigus aegunud. Faktooringtehingust tekkinud faktooringkohustust kajastatakse analoogiliselt muudele võlakohustustele.

Allkirjastatud identifitseerimiseks"15. 06. 2006 a. **Rimess Capital MRI OÜ**

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06.07.2006

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud 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 bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle kolme aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

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 akumulieeritud 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.

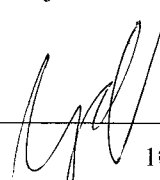
Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

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

Allkirjastatud identifitseerimiseks

15.06.2006 a. *[allkiri]*

Rimess Capital MRI OÜ



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06.07.2006

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 bilansis 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).

Rendiarvestus

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 rendimaksete 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.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara järelejäanud kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

25.06.2006 a. M. Kukk

Rimess Capital MRI OÜ

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06. 07. 2006

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimimise-päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

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 suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

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.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

25.06 2006 a. *M. Kõrre*

Rimess Capital MRI OÜ



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06.07.2006

Lisa 1 Raha

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	71 012	46 453
Pangakontod	254 048	72 309
Raha	325 060	118 762

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	1 985 614	1 927 488
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-262 059	-88 832
Nõuded ostjate vastu kokku	1 723 555	1 838 656

Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-88 832	0
Täiendav ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	-173 227	-88 832
Nõuded ostjate vastu kokku	-262 059	-88 832

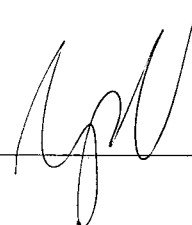
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Muud viitlaekumised	79 947	1 244
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	56 903	25 615
Viitlaekumised kokku	136 850	26 859

Lisa 4 Maksud

	31.12.2005	31.12.2004
	Võlg	Võlg
Käibemaks	505 034	143 720
Üksikisiku tulumaks	43 547	12 791
Sotsiaalmaks	89 726	43 930
Kohustuslik kogumispension	4 925	2 961
Töötuskindlustusmaks	3 461	1 701
Ettevõtte tulumaks	3 220	0
Maksuintressid	10 779	0
	660 692	205 103

Allkirjastatud identifitseerimiseks

25.06.2006 a. *M. Kõrre*
Rimess Capital MRI OÜ

Lisa 5 Varud

	31.12.2005	31.12.2004
Müügiks ostetud kaubad	6 957 546	6 133 096
Ettemaksed tarnijatele	49 939	26 984
Varud kokku	7 007 485	6 160 080

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06. 07. 2006

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

2004. a toimunud muutused kinnisvarainvesteeringutes:

Saldo 31.12.2003	0
Ümberklassifitseerimine	200 000
Akumuleeritud kulum	-109 620
Jääkmaksumus 31.12.2004	90 380

2005. a toimunud muutused kinnisvarainvesteeringutes:

Soetusmaksumus 31.12.2004	200 000
Soetusmaksumus 31.12.2005	200 000
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-109 620
Aruandeperioodil arvestatud kulum	-15 120
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-124 740
Jääkmaksumus 31.12.2004	90 380
Jääkmaksumus 31.12.2005	75 260

Kõik kinnisvarainvesteeringud on panditud ettevõtte kohustuste tagatiseks (lisa 18).

Allkirjastatud identifitseerimiseks

"15" 06 2006 a. MLOUQ

Rimess Capital MRI OÜ



Lisa 7 Materiaalne põhivara

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06. 07. 2006

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2003				
Soetusmaksumus	200 000	322 373	1 157 859	1 680 232
Akumuleeritud kulum	-94 500	-95 033	-961 598	-1 151 131
Jääkmaksumus 31.12.2003	105 500	227 340	196 261	529 101
Soetusmaksumus 31.12.2004	200 000	491 017	1 157 859	1 648 876
Ostud ja parendused perioodi jooksul		168 644		168 644
Ümberklassifitseerimine	-200 000			-200 000
Amortisatsioonikulu		-96 329	-127 573	-223 902
Ümberklassifitseerimise kulum	94 500			94 500
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	191 362	1 089 171	1 280 533
Soetusmaksumus 31.12.2005		491 017	1 157 859	1 648 876
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)		117 048	66 371	183 419
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0	308 410	1 155 542	1 463 952
Jääkmaksumus 31.12.2004	0	299 655	68 688	368 343
Jääkmaksumus 31.12.2005	0	182 607	2 317	184 924

Lisa 8 Kapitalirendiga soetatud varad

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2004		
Soetusmaksumus	491 017	491 017
Akumuleeritud kulum	-191 362	-191 362
Jääkmaksumus	299 655	299 655
Saldo seisuga 31.12.2005		
Soetusmaksumus	491 017	491 017
Akumuleeritud kulum	-308 410	-308 410
Jääkmaksumus	182 607	182 607

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud lisas 9.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

"25" 06 2006 a. *[signature]*

Rimess Capital MRI OÜ

[signature]

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06. 07. 2006

Lisa 9 Võlakohustused

	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Intressi- määr
Kapitalirendikohustused	118 188	19 951	98 237	1-5,2%
Faktooringukohustus	256 770	256 770	0	5,5%
Kokku	374 958	276 721	98 237	

	Saldo 31.12.2004	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Intressi- määr
Lühiajalised pangalaenud	237 795	237 795	0	
<i>AS Eesti Ühispank</i>	237 795	237 795	0	8%
Kapitalirendikohustused	191 997	53 981	138 016	1-5,2%
Faktooringukohustus	192 245	192 245	0	8%
Kokku	622 037	484 021	138 016	

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides. Informatsioon võlakohustuste tagatiste kohta on toodud lisas 18.

Lisa 10 Muud võlad

	Saldo 31.12.2005	1-5 aasta jooksul
Omaniku laen	1 193 283	1 193 283
Kokku	1 193 283	1 193 283

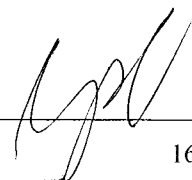
	Saldo 31.12.2004	1-5 aasta jooksul
Omaniku laen	1 315 959	1 315 959
Kokku	1 315 959	1 315 959

Kõik muud pikaajalised võlad on intressita ja ilma tagatiseta. Pikaajalisi intressita kohustusi on diskonteeritud sisemise intressimääraga 5 %. Kõik pikaajalised võlad on Eesti kroonides

Allkirjastatud identifitseerimiseks

"25." 06 2006 a. *MDORU*

Rimess Capital MRI OÜ



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

Lisa 11 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

06. 07. 2006

	31.12.2005	31.12.2004
Võlad töövõtjatele	182 590	126 694
Muud viitvõlad	12 321	12 320
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	194 911	139 014

Lisa 12 Osakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital (tuhandetes kroonides)	400 000	400 000
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtus (kroonides)		
I osa	358 800	358 800
II osa	21 200	21 200
III osa	20 000	20 000

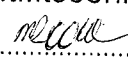
Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2005 moodustas 4 142 387 (2004: 3 104 999) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 3 192 496 (2004: 2 390 849) krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 949 891 (2004: 714 150) krooni.

Lisa 13 Müügitulu

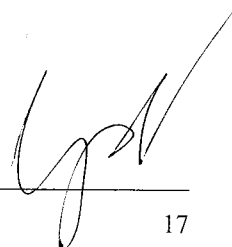
OÜ Baltimpeks müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Eestis piirkonnad	2005	2004
Tartu	14 580 582	14 425 605
Viljandi	3 229 368	2 575 163
Räpina	76 802	0
Kokku	17 886 752	17 000 768

Allkirjastatud identifitseerimiseks

"25" ok 2006 a. 

Rimess Capital MRI OÜ



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06. 07. 2006

Lisa 14 Muud äritulud ja muud ärikulud

	2005	2004
Muud äritulud		
Rahaline toetus	0	8 315
Muud äritulud	12 153	1 256
Muud äritulud kokku	12 153	9 571

	2005	2004
Muud ärikulud		
Kahjum valuutakursi muutusest	27 722	16 234
Kahjum ebatõenäoliselt laekuvatest arvetest	173 227	88 832
Muud ärikulud	62 697	31 488
Muud äri kulud kokku	263 646	136 554

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal, teenused

	2005	2004
Kaubad müügiks	10 598 388	9 496 522
Veoteenused	365 606	366 807
Rendi- ja üürikulud	2 073 996	2 069 469
Tarkvara kulud	128 327	204 579
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	13 166 317	13 650 201

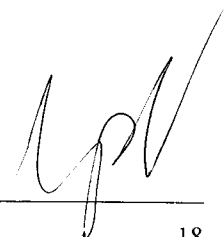
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

	2005	2004
Reklaamikulud	259 937	329 247
Kantseleikulud, väikevahendid	156 115	357 232
Terminalitasud, pangateenus	138 065	181 498
Autokaubad, kütus	189 690	144 222
Ostetud teenused	646 103	500 625
Mitmesugused tegevuskulud kokku	1 389 910	1 512 824

Allkirjastatud identifitseerimiseks

"25. 06. 2006. a. meenu

Rimess-Capital MRI OÜ



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06. 07. 2006

Lisa 17 Sihtfinantseerimine

OÜBaltimpeks on saanud sihtfinantseerimise korras:

	2005	2004
Tegevuskulude finantseerimine		
Saadud SA Põlvamaa Arenduskeskuselt	0	8 315
Kajastatud sihtfinantseerimise tuluna	0	8 315
Kasutamata sihtfinantseerimise jääk perioodi lõpus	0	0
Tuluna kajastatud toetus kokku	0	8 315

Lisa 18 Laenude tagatised ja panditud varad

OÜ Baltimpeks poolt saadud laenu tagatiseks on panditud järgmised varad:

1. Kommerts pant ettevõtte varudele: I jrk summa 500 000 kr. ja II jrk summa 500 000 kr.
2. Hüpoteek Kirsi tn 25 Viljandi linn: hüpoteek summas 300 000 kr. + 100 000 kr kõrvalnõudeid; Tagatiseks panditud seadmete bilansiline jääkväärtus on 100 000 krooni.
3. Hüpoteek kinnistutele Kirsi tn 25 Viljandi: II jrk hüpoteek summa 235 000 kr.
4. Hüpoteek korteriomandile Rahu 15, Tartu; summa 305 000 kr.
5. Hüpoteek kinnistule Ülenurme vallas, Külitse küla summa 1 560 000 kr

Eespool nimetatud varad olid panditud ka seisuga 31. detsember 2004.

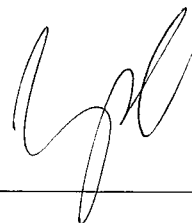
Lisa 19 Tehingud seotud osapooltega

2004 aastal oli omanikult laenatud diskonteeritud laenu jääk 1 352 420 krooni. 2005 aastal laenu juurde ei võetud. Tagasi maksti omanikule 250 000 krooni. Diskonteeritud tagastamata laenu jääk 31.12.2005 oli 1 193 283 krooni

Allkirjastatud identifitseerimiseks

25.06.2006 a. 

Rimess Capital MRI OÜ

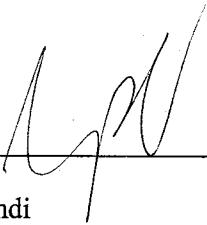


TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06. 07. 2006

.....
JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Baltimpeks 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt *26. juuni 2006*, kinnitamine



Juhataja
Tarmo Kajandi

TARTU MAAKOHUS
RIMESS CAPTAINI KONTOR
Riiu 15B
51010 Tartu, Estonia
Tel + 372 742 7327
Fax + 372 742 7311
tartu@rimess.ee

Reg. kood 10987898
KMKR nr 100872659

rimess@rimess.ee
www.rimess.ee

Audiitori järeldusotsus

OÜ BALTIMPEKS osanikele

Oleme auditeerinud OÜ BALTIMPEKS 31.12.2005.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2005.a. bilansi mahuks 9 453 134 krooni ja finantstulemuseks krooni 1 037 388 kasumit kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ BALTIMPEKS finantsseisundit seisuga 31.12.2005.a. ja siis lõppenud majandusaasta tulemit ja rahavoogusid.

Tartus, 25.06.2006.a.

Raul Koni
Vannutatud audiitor

Maire Rooma
Vannutatud audiitor

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

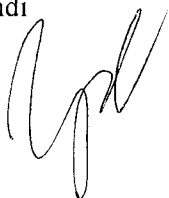
06.07.2006

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Baltimpeks juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum summas 1 037 388 alljärgnevalt:

1. jaotamata kasumi jääk 31.12.2004 3 104 999
2. aruandeperioodi kasum 1 037 388
3. jaotamata kasumi jääk 31.12.2005 4 142 387

Tarmo Kajandi
Juhataja



06. 07. 2006

Osanike nimekiri

.....

OÜ Baltimpeks omanikud, kelledest omab Tarmo Kajandi 358 800 EEK, Erika Kajandi 21 200 EEK , Tiina Kajandi 20 000 EEK väärtuses äriühingu osadest 2005 a. majandusaasta aruande kinnitamisel:

Tarmo Kajand	Mõisavahe 37-60, Tartu	isikukood 35704092742	358 800.-
Erika Kajandi	Kirsi 25, Viljandi	isikukood 43209136037	21 200.-
Tiina Kajandi	Jakobsoni 22-4, Viljandi	isikukood 46104136015	20 000.-