

TÄHTEKIRJELDUS
1
2
3

29-06-2005

2014 45991
.....
Ch

Majandusaasta aruanne

OÜ BALTIMPEKS

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Äriregistri kood 10124619
Aadress: Teguri 30-306, Tartu 51013
Telefon: 7 303016
Faks: 7 362028
Elektronpost info@popsport.ee
Interneti kodulehekülge www.popsport.ee
Põhitegevusala: Sporditarvete jae- ja hulgimüük
Juhatuse liige: Tarmo Kajandi
Audiitor: Rimess Capital MRI OÜ

T
A
R
S

Sisukord

29-06-2005

TEGEVUSARUANNE	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
2003. a aastaaruandes kajastatud	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	12
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksud	12
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Võlakohustused	14
Lisa 10 Muud võlad	14
Lisa 11 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud	15
Lisa 12 Omakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud ja muud ärikulud	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal, teenused ja mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 17 Laenude tagatised ja panditud varad	17
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	18
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	19
Juhatuse liikme allkiri 2004. a majandusaasta aruandele	20

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

Tartu
29-08-2005
.....

Firma osakapital on 400 000 EEK.

2004.a.aastal tegeles firma põhiliselt spordikaupade, valmisriiete ja jalatsite hulgi- ja jaemüügiga.

2004.a.aastal suleti Paides asuv kauplus, sest kasumlikkus oli väike.

2004.aasta II poolel avati Tartu Annelinna Kaubanduskeskuses ja Räpinas uued kauplused. Eesmärgiks on uued kauplused kohaliku elanikkonna seas populaarseks muuta ja pakkuda neis kauplustes madalama hinnakategooria tooteid.

Suurematest investeeringutest tasub märkida Buumi lao- ja müügitarkvarale üleminekut, samuti kaubabusside ostu. Jätakuvalt on prioriteediks töötajate koolitus, et selle kaudu tagada hea toodete tundmine ja eeskujulik teenindus. Kaupluste sortimendis oleme asendanud mõned brandid, millel pole müügi edu, teistega. Maaletoodavate põhibrändide (Rucanor, Avia, Cross) osatähtsus on suur ja püüame neid edasi arendada. Konkurents nii hulgi- kui jaemüügis on kõva ja heade tulemuste saavutamiseks peab pidevalt uusi ideid genereerima. Eriti on tihe konkurents Tartus, kus laienes Lõunakeskus ja septembris valmib Tartu Kaubamaja uus hoone.

Plaanis on avada kontor Tallinnas, et operatiivsemalt teenindada Põhja-Eesti kliente.

Juhatus koosneb 1 liikmest. Keskmine töötajate arv 2004.a. oli 21 töötajat ning nende palkade kogusumma oli 1 194 933 EEK. Juhatusel liikme tasu oli 96 tuhat krooni.

Tarmo Kajandi
Juhatusel liige

29.06.2005

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

.....

OÜ Baltimpeks 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 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 30.05.2005 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.

Juhatuse hinnangul on OÜ Baltimpeks jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartu, 30.mai 2005

Tarmo Kajandi
Juhatuse liige

29-06-2005

Bilanss

			(kroonides)
	Lisa nr	31.12.04	31.12.03
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	118 762	282 590
Nõuded ostjate vastu	2	1 838 656	1 736 727
Viitlaekumised ja ettemaksed	3	26 859	100 748
Varud ja müügiootel varad	5	6 160 080	4 433 486
Käibevara kokku		8 144 357	6 553 551
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	6	90 380	0
Materiaalne põhivara	7	368 343	529 101
Põhivara kokku		458 723	529 101
VARAD KOKKU		8 603 080	7 082 652
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	9	484 021	886 100
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		6 929	6 955
Võlad tarnijatele		2 732 578	2 666 868
Maksuvõlad	4	205 103	101 703
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	11	139 014	123 590
Lühiajalised kohustused kokku		3 567 645	3 785 216
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	9	138 016	0
Muud pikaajalised võlad	10	1 352 420	1 315 959
Pikaajalised kohustused kokku		1 490 436	1 315 959
KOHUSTUSED KOKKU		5 058 081	5 101 175
Omakapital			
Osakapital	12	400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 541 477	1 136 228
Aruandeaasta kasum		1 563 522	405 249
OMAKAPITAL KOKKU		3 544 999	1 981 477
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		8 603 080	7 082 652

29.06.2005

Kasumiaruanne

.....

(kroonides)

	Lisa nr	2004	2003
Müügitulu	13	17 000 768	16 574 370
Muud äritulud	14	9 571	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	15	12 137 377	12 401 597
Muud tegevuskulud	15	1 512 824	1 887 658
Tööjõu kulud			
Palgakulu		1 194 933	1 141 020
Sotsiaalmaks		403 440	385 752
Tööjõu kulud kokku		1 598 373	1 526 772
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6,7	239 022	310 087
Muud ärikulud		136 554	12 172
Ärikasum		1 386 189	436 084
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-100 243	-30 835
Muud finantstulud		277 576	0
Finantstulud ja -kulud kokku		177 333	-30 835
Kasum enne tulumaksustamist		1 563 522	405 249
Aruandeaasta puhaskasum		1 563 522	405 249

29-06-2005

Rahavoogude aruanne

		(kroonides)	
	Lisa nr	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		1 386 189	436 084
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6,7	239 022	310 087
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-28040	-842 964
Varude muutus		-1 726 594	-11 616
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		184 508	0
Makstud intressid		-35 940	-30 835
Kokku rahavood äritegevusest		19 145	-139 244
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		0	-50 018
Kokku rahavood investeerimistegevusest		0	-50 018
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud, emiteeritud võlakirjad	9	-106 027	174 284
Saadud laenude tagasimaksed		0	276 801
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	8	-76 946	-138 018
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-182 973	313 067
Rahavood kokku		-163 828	123 805
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	282 590	158 785
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-163 828	123 805
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	118 762	282 590

29-06-2005

Omakapitali muutuste aruanne

.....

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002				
2003. a aastaaruandes kajastatud	400 000	40 000	1 136 228	1 576 228
	400 000	40 000	1 136 228	1 576 228
2003. a puhaskasum	0	0	405 249	405 249
Saldo seisuga 31.12.2003				
2003. a aastaaruandes kajastatud	400 000	40 000	1 541 477	1 981 477
	400 000	40 000	1 541 477	1 981 477
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	1 563 522	1 563 522
Saldo seisuga 31.12.2004	400 000	40 000	3 104 999	3 544 999

29-03-2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Baltimpeks 2004. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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. 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.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenu ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

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 (regressiõigusega 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.

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.

29-09-2005

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis 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 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).

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
Masinad ja seadmed	4-5 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	4-5 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 neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Kapitalirendid

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 nüüdiseväärtuses, 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

29.06.2005

sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenu, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. 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.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise 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. 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.

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.

29-08-2005

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.04	31.12.03
Sularaha kassas	46 453	231 806
Pangakontod	72 309	50 784
Raha ja pangakontod kokku	118 762	282 590

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.04	31.12.03
Ostjatelt laekumata arved	1 927 488	1 736 727
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-88 832	0
Nõuded ostjate vastu kokku	1 838 656	1 736 727

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.04	31.12.03
Muud viitlaekumised	1 244	8 402
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	0	83 638
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	25 615	8 708
Viitlaekumised kokku	26 859	100 748

Lisa 4 Maksud

	31.12.04	31.12.03	
	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	143 720	83 638	0
Üksikisiku tulumaks	12 791	0	34 800
Sotsiaalmaks	43 930	0	62 236
Kohustusliku kogumispensioni makse	2 961	0	2 304
Töötuskindlustusmakse	1 701	0	2 363
	205 103	83 638	101 703

Lisa 5 Varud

	31.12.04	31.12.03
Müügiks ostetud kaubad	6 133 096	4 384 518
Ettemaksed tarnijatele	26 984	48 968
Varud kokku	6 160 080	4 433 486

29-08-2005

.....

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

2004. a toimunud muutused kinnisvarainvesteeringutes:

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

Kõik kinnisvarainvesteeringud on panditud ettevõtte kohustuste tagatiseks (lisa 17).

Lisa 7 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003				
Soetusmaksumus	200 000	564 661	1 157 859	1 922 520
Akumuleeritud kulum	-94 500	-337 321	-961 598	-1 393 419
Jääkmaksumus	105 500	227 340	196 261	529 101
Korrigeeritud saldo seisuga 01.01.2004				
Soetusmaksumus	200 000	322 373	1 157 859	1 680 232
Akumuleeritud kulum	-94 500	-95 033	-961 598	-1 151 131
Jääkmaksumus	105 500	227 340	196 261	529 101
2004. a toimunud muutused				
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	168 644	0	168 644
Ümberklassifitseerimine	-200 000	0	0	-200 000
Amortisatsioonikulu	0	-96 329	-127 573	-223 902
Ümberklassifitseerimise kulum	94 500		0	94 500
Saldo seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumus	0	491 017	1 157 859	1 648 876
Akumuleeritud kulum	0	-191 362	-1 089 171	-1 280 533
Jääkmaksumus	0	299 655	68 688	368 343

29.05.2005

Seisuga 1. jaanuar 2004 klassifitseeriti materiaalsest põhivarast kinnisvarainvesteeringuteks maa ja hooned, mida ettevõtte oma põhitegevuses ei kasuta, vaid mida hoitakse renditulu teenimise eesmärgil.

Võlakohustuste tagatiseks panditud materiaalse põhivara objektide kohta on toodud informatsioon lisas 17.

Täielikult amortiseerunud põhivarad seisuga 31.12.2003 soetusmaksumusega 509 922 krooni ja 31.12.2004 soetusmaksumusega 1 390 153 krooni.

Lisa 8 Kapitalirent

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Masinad ja seadmed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003		
Soetusmaksumus	564 661	564 661
Akumuleeritud kulum	-337 321	-337 321
Jääkmaksumus	227 340	227 340
Saldo seisuga 31.12.2004		
Soetusmaksumus	491 017	491 017
Akumuleeritud kulum	-191 362	-191 362
Jääkmaksumus	299 655	299 655

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud lisas 9.

Lisa 9 Võlakohustused

	Saldo 31.12.2004	Tagasimakse tähtaeg		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	
Lühiajalised pangalaenud	237 795	237 795	0	
AS Eesti Ühispank	237 795	237 795	0	8.0%
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 17.

29.06.2005
29

Lisa 10 Muud võlad

	Saldo 31.12.2004	Tagasimakse tähtaeg	
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul
Omaniku laen	1 352 420	0	1352420
Kokku	1 352 420	0	1 352 420
	Saldo 31.12.2003	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul
Omaniku laen	1 315 959	0	1315959
Kokku	1 315 959	0	1 315 959

Kõik muud pikaajalised võlad on intressita ja ilma tagatiseta. Pikaajalisi intressita kohustusi on diskonteeritud sisemise intressimääraga 5% summas 277 576 krooni.

Kõik pikaajalised võlad on Eesti kroonides.

Lisa 11 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.04	31.12.03
Võlad töövõtjatele	126 694	123 590
Muud viitvõlad	12 320	0
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	139 014	123 590

Lisa 12 Omakapital

	31.12.04	31.12.03
Osakapital (kroonides)	400 000	400 000
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtused (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 2004 moodustas 3 544 999 (2003: 1 981 477) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 2 425 488 (2003: 1 355 727) krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1 119 511 (2003: 625 750) krooni.

29-03-2005

Lisa 13 Müügitulu

OÜ BALTIMPEKS müügitulu jaguneb Eestis piirkondade lõikes järgnevalt:

Eestis piirkonnad	2004	2003
Tartu	14 425 605	14 632 465
Viljandi	2 575 163	1 941 905
Kokku	17 000 768	16 574 370

Lisa 14 Muud äritulud ja muud ärikulud

	2004	2003
Rahaline toetus (lisa 16)	8 315	0
Muud äritulud	1 256	0
Muud äritulud kokku	9 571	0
Kahjum valuutakursi muutustest	16 234	0
Kahjum ebatõenäoliselt laekuvatest arvetest	88 832	
Muud ärikulud	31 488	12 172
Muud ärikulud kokku	136 554	12 172

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal, teenused ja mitmesugused tegevuskulud

	2004	2003
Kaubad müügiks	9 496 522	10 303 384
Veoteenused	366 807	183 212
Rendi-ja üürikulud	2 069 469	1 765 933
Tarkvara kulud	204 579	149 068
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	12 137 377	12 401 597
 Ostetud teenused	 500 625	 542 535
Kantseleikulud, väikevahendid	357 232	641 271
Reklaamikulu	329 247	372 471
Terminaalitasud ja pangateenus	181 498	160 893
Varuosad ja kütusekulu	144 222	170 488
Mitmesugused tegevuskulud kokku	1 512 824	1 887 658

29-06-2005

Lisa 16 Sihtfinantseerimine

OÜ Baltimpeks on saanud sihtfinantseerimise korras:

	2004	2003
Tegevuskulude finantseerimine		
Saadud SA Põlvamaa Arenduskeskusest	8 315	0
Arenduskeskus		
Kajastatud sihtfinantseerimise tuluna	8 315	0
Tuluna kajastatud toetus kokku (lisa 14)	8 315	0

OÜ Baltimpeks osales 22.-23.10.2004 toimunud messil Kagu-Eesti Ettevõtlus 2004. Vastavalt esitatud taotlusele ja SA Põlvamaa Arenduskeskuse otsusele eraldati messikulude katteks 8315.- krooni.

Lisa 17 Laenude tagatised ja panditud varad

OÜ BALTIMPEKS poolt saadud laenu (31. detsembri 2004 seisuga 237 780 krooni) tagatiseks on panditud järgmised varad:

1. Kommertspant ettevõtte varudele: I jrk. summa 500 000.00 kr; II jrk. summa 500 000.00kr.
2. Hüpoteek Kirsi tn. 25 Viljandi linn: I jrk. hüpoteek summa 300 000.00 kr. + 100 000.00 kr. kõrvalnõudeid;
3. Hüpoteek Kirsi tn. 25 Viljandi linn: II jrk. hüpoteek summa 235 000,00 kr.

Eespool nimetatud varad olid panditud ka seisuga 31. detsember 2003.

29.06.2005

RIMESS CAPITAL MRI OÜ
Riia 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 31.12.2004.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 31.12.2004.a. bilansi mahuks 8 603 080 krooni ja finantstulemuseks 1 563 522 krooni kasumit kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ BALTIMPEKS finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a. ja siis lõppenud majandusaasta tulemit ja rahavoogusid.

Tartus, 05.06.2005.a.

Raul Koni
Vannutatud audiitor



Maire Rooma
Vannutatud audiitor



29-08-2005

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

.....

OÜ BALTIMPEKS juhatus teeb osanike koosolekule ettepaneku jaotada 2004. aasta puhaskasum summas 1 563 522 krooni alljärgnevalt:

1. dividende mitte maksta
2. jaotamata kasum – 1 563 522 krooni

Jaotamata kasum 2004.aasta lõpuks 3 104 999 krooni.

Tarmo Kajandi
Juhatuse liige

29-03-2005

Osanike nimekiri

Tarmo Kajand	Kalevi tee 5, Tartu	isikukood 35704092742	358800 EEK
Erika Kajandi	Kirsi 25, Viljandi	isikukood 43209136037	21200 EEK
Tiina Kajandi	Jakobsoni 22-4, Viljandi	isikukood 46104136015	20000 EEK

Handwritten signature