

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ BALTIC ARMAMENTS

registrikood: 10717064

tänavatänu nimi, Veerenni 56

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11313

telefon: +372 6440882, +372 6460118

faks: +372 6460113

e-posti aadress: rifle@rile.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	14
Lisa 8 Muud nõuded	14
Lisa 9 Ettemaksed	15
Lisa 10 Varud	15
Lisa 11 Materiaalne põhivara	16
Lisa 12 Kasutusrent	16
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 14 Võlad tarnijatele	17
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 16 Muud võlad	17
Lisa 17 Osakapital	18
Lisa 18 Müügitulu	18
Lisa 19 Muud äritulud	18
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 22 Tööjõukulud	19
Lisa 23 Muud ärikulud	20
Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 25 Tulumaks	20
Lisa 26 Seotud osapooled	20
Lisa 27 Sündmused pärast bilansipäeva	21

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Baltic Armaments on ettevõtte, mis tegeleb üld- ja eriotstarbeliste seadmete hulgimüügiga. 2011. aastal jätkus OÜ Baltic Armaments traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Möödunud aasta töö tootmisharule tervikuna stabiilse kasvu. Ettevõtte häid tulemusi soosisid eeskätt järgmised tegurid:

- jätkuv majanduskasv ja hea majanduskliima Eesti riigi piirkonna;
- kasv põhitegevuses;

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas OÜ Baltic Armaments müügitulu 1 110 186 euro. Müügitulust moodustas 87% kaupa müük.

OÜ Baltic Armaments müügitulust moodustas 74% müük Eestisse, 20% Euroliidus ja 6% moodustas eksport.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (kr)	1 110 186	742 155
Käiberentaablus	11.27%	10,10%
Varude rentaablus	7.81%	4,80%
Puhaskasum, kahjum (kr)	125 193	74 967
Oma kapital rentaablus (ROE)	9.32%	5.20%
Varude käibekordja	0.71	0.48
Käibevarade käibekordaja	0.93	0.63
Maksevõime üldne tase	4.92	8.81

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käiberentaablus (%) = puhaskasum / netomüügikäive * 100
- Varude rentaablus (%) = puhaskasu / varad kokku * 100
- Oma kapitali rentaablus (%) = puhaskasum / omakapital * 100
- Varude käibekordaja = netomüügikäive / varad kokku keskmiselt
- Käibevarade käibekordaja = netimüügikäive / käibevara kokku keskmiselt
- Maksevõime üldne tase = käibevara / lühiajalised kohustused

Personal

OÜ Baltic Armaments keskmine töötajate arv majandusaastal oli 3 töötajat. 2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 40 323 euro.

Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 360 000 krooni

Juhatus erisoodused ei ole saanud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Baltic Armaments põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2012. aastal müüki ja turuosa eeskätt Eestis, Lätis, Leedus ja Gruusias.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Baltic Armaments juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande								
koostamise eest ja kinnitab, et:								
raamatupidamine aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted								
on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;								
raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Baltic								
Armaments finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;								
kõik toadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise								
kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse								
võetud ja esitatud;								
OÜ Baltic Armaments on jätkuvalt tegutsev								

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	956 620	752 498	2
Nõuded ja ettemaksed	69 041	139 935	3
Varud	251 633	229 453	10
Kokku käibevara	1 277 294	1 121 886	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	215 705	129 318	6,7
Nõuded ja ettemaksed	42 455	221 028	3
Materiaalne põhivara	65 699	72 457	11
Kokku põhivara	323 859	422 803	
Kokku varad	1 601 153	1 544 689	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	488	1 134	
Võlad ja ettemaksed	258 897	126 196	13
Kokku lühiajalised kohustused	259 385	127 330	
Kokku kohustused	259 385	127 330	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	17
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 203 299	1 328 332	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 409	74 967	
Kokku omakapital	1 341 768	1 417 359	
Kokku kohustused ja omakapital	1 601 153	1 544 689	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 110 186	742 155	18
Muud äritulud	46 313	1 036	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-743 130	-596 726	20
Mitmesugused tegevuskulud	-47 905	-59 508	21
Tööjõukulud	-52 720	-51 976	22
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 069	-845	
Muud ärikulud	-10 405	-1 367	23
Ärikasum (kahjum)	301 270	32 769	
Finantstulud ja -kulud	-123 696	76 176	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	177 574	108 945	
Tulumaks	-53 165	-33 978	25
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 409	74 967	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	301 270	32 769
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 069	845
Muud korrigeerimised	0	5 902
Kokku korrigeerimised	1 069	6 747
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	61 936	2 899
Varude muutus	-22 180	56 542
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	132 701	58 005
Laekunud intressid	893	0
Makstud intressid	0	-33
Kokku rahavood äritegevusest	475 689	156 929
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 125	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	37 772	0
Antud laenud	-31 760	-7 989
Laekunud intressid	0	4 731
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 113	-3 258
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	760
Saadud laenude tagasimaksed	-646	0
Makstud dividendid	-200 000	-127 823
Makstud ettevõtte tulumaks	-53 165	-33 978
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-253 811	-161 041
Kokku rahavood	204 765	-7 370
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	752 498	759 064
Raha ja raha ekvivalentide muutus	204 765	-7 370
Valuutakursside muutuste mõju	-643	804
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	956 620	752 498

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	12 782	1 278	1 456 155	1 470 215
Aruandeaasta kasum (kahjum)			74 967	74 967
Makstud dividendid			-127 823	-127 823
31.12.2010	12 782	1 278	1 403 299	1 417 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)			124 409	124 409
Makstud dividendid			-200 000	-200 000
31.12.2011	12 782	1 278	1 327 708	1 341 768

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Armaments 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Baltic Armaments kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Baltic Armaments ei ole koostanud kontserni raamatupidamise aastaaruannet, kuna netokäive tütreettevõtetel on vähem 5% netokäive emaettevõttele.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud kapital osaluse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 500 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1500 euro

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Masinad ja seadmed	6 aastat
Muu inventar	4 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise 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 lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära. Dividenditulud kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	20 949	23 881
Arvelduskontod	830 808	622 715
Väärtpaberid(rahaekvivalent) SE Sampo Life Insurance	104 863	105 902
Kokku raha	956 620	752 498

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	65 736	94 817
Ostjatelt laekumata arved	66 673	104 404
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-937	-9 587
Muud nõuded	42 455	265 670
Laenunõuded	60	178 633
Intressinõuded	42 395	42 395
Viitlaekumised	0	44 642
Ettemaksed	3 305	476
Kokku nõuded ja ettemaksed	111 496	360 963

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	66 673	104 404
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-937	-9 587
Kokku nõuded ostjate vastu	65 736	94 817
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-9 587	-6 044
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-937	-9 587
Lootusetuks tunnistatud nõuded	9 587	6 044
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-937	-9 587

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	78 394	1 976
Üksikisiku tulumaks	840	578
Erisoodustuse tulumaks	-20	15
Sotsiaalmaks	2 637	2 151
Kohustuslik kogumispension	45	
Töötuskindlustusmaksed	87	55
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	81 990	4 787

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10096277	Adastra trading OÜ	Eesti	47191	100	100
		Eesti			

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Adastra Trading OÜ	129 318	-123 162	6 156
Kokku	129 318	-123 162	6 156

Lisa 7 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
11206957	Pillado Invest OÜ	Eesti		0	37.50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Pillado Invest OÜ	0	210 333	-784	209 549
Kokku	0	210 333	-784	209 549

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Pillado Invest OÜ	37	25.08.2011	210 333

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	60		60	
Intressinõuded	42 395			42 395
Kokku muud nõuded	42 455		60	42 395

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	178 633			178 633
Intressinõuded	42 395			42 395
Muud nõuded	44 642	44 642		
Kokku muud nõuded	265 670	44 642		221 028

Lisa 9 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	3 305	3 305		
Kokku ettemaksed	3 305	3 305		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	476	476		
Kokku ettemaksed	476	476		

Lisa 10 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	247 859	229 453
Ettemaksed varude eest	3 774	0
Kokku varud	251 633	229 453

Lisa 11 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009					
Soetusmaksumus		4 384	71 797	71 797	76 181
Akumuleeritud kulum		-2 879			-2 879
Jääkmaksumus		1 505	71 797	71 797	73 302
Amortisatsioonikulu		-845			-845
31.12.2010					
Soetusmaksumus		4 384	71 797	71 797	76 181
Akumuleeritud kulum		-3 724			-3 724
Jääkmaksumus		660	71 797	71 797	72 457
Ostud ja parendused	32 083				32 083
Muud ostud ja parendused	32 083				32 083
Amortisatsioonikulu	-535	-534			-1 069
Muud muutused			-37 772	-37 772	-37 772
31.12.2011					
Soetusmaksumus	32 083	4 384	34 025	34 025	70 492
Akumuleeritud kulum	-535	-4 258			-4 793
Jääkmaksumus	31 548	126	34 025	34 025	65 699

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	0	3 312
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	0	1 551
1-5 aasta jooksul	0	7 328

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	168 456	111 755
Võlad töövõtjatele	5 967	5 614
Maksuvõlad	81 990	4 787
Muud võlad	2 484	2 241
Muud viitvõlad	2 484	2 241
Saadud ettemaksed	0	1 166
Kokku võlad ja ettemaksed	258 897	125 563

Lisa 14 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad Eesti tarnijatele	7 586	13 357
Võlad Euroliidu riike tarnijatele	137 018	83 579
Võlg väljapoole Euroliidu riike tarnijatele	23 852	14 819
Kokku võlad tarnijatele	168 456	111 755

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasu	2 789	2 607
Puhkusereserv	3 178	3 007
Kokku võlad töövõtjatele	5 967	5 614

Lisa 16 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	2 241	2 241		
Muud võlad	633	633		
Kokku muud võlad	2 874	2 874		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	2 484	2 484		
Kokku muud võlad	2 484	2 484		

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	12 782	12 782
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	818 127	451 855
Läti	94 981	114 578
Saksamaa	53 169	111 376
Poola	72 302	26 976
Leedu	2 929	24 874
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	730	3 009
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 042 238	732 668
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	2 076	0
Ukraina	40 326	9 487
Venemaa	9 047	0
Kasahstan	16 499	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	67 948	9 487
Kokku müügitulu	1 110 186	742 155
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Magamiskottid	53 362	55 363
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	248 881	229 041
Jalatsite ja ahktoodete hulgimüük	315 113	147 914
Optikakaupade hulgimüük	29 662	20 627
Muude vahetoodete hulgimüük	463 168	289 210
Kokku müügitulu	1 110 186	742 155

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	11 353	1 036
Trahvid, viivised ja hüvitised	34 960	0
Muud äritulud		
Kokku muud äritulud	46 313	1 036

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	53 548	5 679
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	682 694	586 774
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 888	4 273
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	743 130	596 726

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	10 495	9 970
Komandeering	12 264	11 102
Tollileenused	1 308	2 196
Markeeting teenused	0	400
Tõlgeteenused	2 808	2 894
Reklaami teenused	838	1 392
Posti-, telef.teenused	3 782	5 097
Kasutusrent	9 031	3 312
Pangateenused	2 000	1 786
Inseneering teenused	0	2 068
Esinduskulud	1 297	1 020
Muud	4 082	18 271
Kokku mitmesugused tegevuskulud	47 905	59 508

Lisa 22 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	40 323	38 661
Sotsiaalmaksud	12 185	13 015
Töötuskindlustus	212	300
Kokku tööjõukulud	52 720	51 976
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	5 805	1 158
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 527	14
Müügimaks 1%	73	31
Muud	0	164
Kokku muud ärikulud	10 405	1 367

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-123 162	50 928
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-784	0
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-1 039	5 902
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	-1 039	5 902
Intressitulud	893	18 575
Intressitulu hoiustelt	893	4 731
Intressitulu laenudelt	0	13 844
Intressikulud	0	-33
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	396	804
Kokku finantstulud ja -kulud	-123 696	76 176

Lisa 25 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	200 000	53 165	127 823	33 978
Kokku	200 000	53 165	127 823	33 978

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	19 576	17 467

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Tütaretevõtjad	19 576	17 467

Lisa 27 Sündmused pärast bilansipäeva

2011.majandusaasta aruande koostamisel bilansipäevajärgseid olulisi sündmusi polnud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ BALTIC ARMAMENTS (registrikood: 10717064) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI ŽDANOV	Juhatuse liige	05.07.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ BALTIC ARMAMENTS osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ BALTIC ARMAMENTS 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 ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt 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 ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades OÜ BALTIC ARMAMENTS finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeauditiitori number 263

I.S.Auditiorteenuste OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 104

Väike-Ameerika 8-216 Tallinn

05.07.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ BALTIC ARMAMENTS (registrikood: 10717064) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	05.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 203 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 409
Kokku	1 327 708

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 203 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 409
Kokku	1 327 708

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsite hulgimüük	46422	315113	28.38%	Jah
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	463167	41.72%	Ei
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	46421	248881	22.42%	Ei
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	46411	53362	4.81%	Ei
Elektriliste kodumasinate hulgimüük	46431	29662	2.67%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Ždanov	36607210250	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6391 EUR
Jüri Merimaa	35004030239	Eesti	6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6460118
Telefon	+372 6440882
Faks	+372 6460113
E-posti aadress	rifile@rile.ee