

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Miltec Systems OÜ

registrikood: 11577895

tänava/talu nimi, Jahu 12-102

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10415

faks: +372 6442211

e-posti aadress: miltec@miltec.ee

veebilehe aadress: www.miltec.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 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Miltec Systems on ettevõtte, mis on keskendunud mere-alase kauba maaletoomisele ja hulgimüügile. 2010. aastal pühendus Miltec Systems uute klientide leidmisele ja tegevuse laiendamisele, mida tehti edukalt. Saavutasime mitu olulist läbimurret ja sõlmisime edasimüügikokkulepped suurte paadimüügi ja -hoolduse alaste firmadega, millega kasvasime oluliselt põhiliste esindatavate kaubamärkide, milleks on International Yachtpaint ja Side-Power, müügimahtu.

2011. aasta eesmärgiks on kasvatada turuosa Lätis uute lepinguliste partnerite näol. Samuti panustame senisest enam jahi- ja laevaehitajate teenindamisele ning neile sobivate lahenduste väljatöötamisele. Sellest tulenevalt kaalume ka pakutavate kaubamärkide valiku laiendamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	12 723	13 427
Nõuded ja ettemaksed	1 881	2 873
Varud	17 215	6 615
Kokku käibevara	31 819	22 915
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	237	269
Materiaalne põhivara	3 510	4 345
Kokku põhivara	3 747	4 614
Kokku varad	35 566	27 529
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 925	2 395
Kokku lühiajalised kohustused	2 925	2 395
Kokku kohustused	2 925	2 395
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	8 294
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 829	14 284
Kokku omakapital	32 641	25 134
Kokku kohustused ja omakapital	35 566	27 529

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	112 315	74 740
Muud äritulud	0	353
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-71 128	-54 752
Mitmesugused tegevuskulud	-3 410	-5 188
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 399	-524
Muud ärikulud	-629	-358
Ärikasum (kahjum)	35 749	14 271
Finantstulud ja -kulud	15	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 764	14 284
Tulumaks	-5 935	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 829	14 284

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	35 749	14 271
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 718	524
Kokku korrigeerimised	1 718	524
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 392	1 240
Varude muutus	-10 600	657
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	472	-1 757
Laekunud intressid	15	13
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 934	0
Kokku rahavood äritegevusest	22 812	14 948
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-794	-3 793
Antud laenud	-600	0
Antud laenude tagasimaksed	200	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 194	-3 793
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-22 322	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-22 322	0
Kokku rahavood	-704	11 155
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 427	2 272
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-704	11 155
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 723	13 427

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		8 294	10 850
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0		14 284	14 284
31.12.2010	2 556		22 578	25 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)			29 829	29 829
Makstud dividendid			-22 322	-22 322
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2011	2 556	256	29 829	32 641

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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. OÜ Miltec Systems raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglases väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeeringud sidusfirmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

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

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 320 euri. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eur, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtuvalt kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10
Kontori inventar	3
Muu inventar	5

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse tõenäolisi tegevusest tingitud või juriidilisi kohustusi, mis tulenevad enne bilansipäeva toimunud sündmustest.

Eraldise moodustamine või olemasoleva eraldise suurendamine kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes kuluna.

Tingimuslike kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Tingimuslike kohustusi ei kajastata bilansis. Tingimuslike kohustuste olemasolul on nende sisu avatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Miltec Systems olulist mõju omavad osanikud;
 - olulist mõju omavate osanike lähedased sugulased;
 - juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
 - eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.
- Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

OÜ Miltec Systems 2011 majandusaastal ei ole töötajaid.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ Miltec System ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Miltec Systems OÜ (registrikood: 11577895) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÖNU KIRS	Juhatuse liige	30.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 829
Kokku	29 829
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	29 829
Kokku	29 829

Ettepanek maksta kasum 100% ulatuses dividendidena osanikele

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	90457	80.54%	Jah
Muud mujal liigitamata finantsteenuste abitegevusalad	66199	21858	19.46%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Kirs	37607114713		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6442211
E-posti aadress	miltec@miltec.ee
Veebilehe aadress	www.miltec.ee