

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OSAÜHING BALTUM GRUPP

registrikood: 10812555

tänava/talu nimi, Taara tn 1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11620

telefon: +372 6261110, +372 5243357

e-posti aadress: marianne@lillepidu.ee

veebilehe aadress: www.lillepidu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Baltum Grupp OÜ peamiseks tegevusalaks on lõikelilled, toataimed ning nendega seotud toodete ja tarvikute müük, samuti erinevad floristika-alased teenused ja lillekulleri teenused. Lillekauplus asub aadressil Parda 4, Tallinnas ja ettevõtte e-lillepoe leiab aadressilt www.lillepidu.ee

2016 aasta näitas taaskord e-kaubanduse mahu suurenemist. Kindlasti oli selles oma osa ka uuel kodulehel ja aktiivsemal turundustegevusel. 2016 aastal jätkame samal suunal. Koostöös uue partneriga (internetiturundust pakkuva ettevõttega) loodame oma positsioone e-kaubanduses veelgi parandada.

Konkurents lillepoodide seas e-kaubanduse osas jätkuvalt tiheneb. Seetõttu on meile olnud väga oluline hoida kvaliteeti, oma head mainet ja kasutada maksimaalselt ära pikaajalist kogemust antud tegevusharus.

Endiselt tegime tihedat koostööd ka rahvusvaheliste lillekulleri teenust vahendavate firmadega FloraQueen ja Teleflora International. 2016 sõlmisime lepingud veel kahe sarnast teenust vahendava firmaga, kelle mõju müügile on küll praegu marginaalne, kuid perspektiivi kasvaks on.

2016 aastal oli ettevõtte käive 228 489 eurot ja brutokasumiks 122 083 eurot (2015 käive 216 084 eurot ja brutokasum 112 570 eurot).

Põhivarasse investeeriti 717 eurot ja amortisatsiooni arvestati 1 055 eurot (2015 soetused 717 eurot ja arvestatud kulum 1 055 eurot). Aruandeaasta puhaskasum oli 21 367 eurot (2015 aastal 23 497 eurot).

Aasta lõpus töötas ettevõttes 5 töötajat. Ettevõtte tööjõukulud olid 52 555 eurot, sh sotsiaalmaksud (2015 tööjõukulud 43 034 eurot, sh sotsiaalmaksud). Juhatuse liikmetele juhatusel liikme tasusid ei makstud.

Baltum Grupp OÜ juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	92 556	81 291	
Nõuded ja ettemaksed	5 475	8 666	
Kokku käibevarad	98 031	89 957	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 016	1 395	2
Kokku põhivarad	1 016	1 395	
Kokku varad	99 047	91 352	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	13 413	11 085	
Kokku lühiajalised kohustised	13 413	11 085	
Kokku kohustised	13 413	11 085	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 792	4 792	
Kohustuslik reservkapital	479	479	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 996	51 499	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 367	23 497	
Kokku omakapital	85 634	80 267	
Kokku kohustised ja omakapital	99 047	91 352	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	228 489	216 084	
Muud äritulud	80	754	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-106 406	-103 514	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 366	-41 834	
Tööjõukulud	-52 555	-43 034	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-875	-1 055	2
Muud ärikulud	-9	-45	
Ärikasum (kahjum)	25 358	27 356	
Muud finantstulud ja -kulud	9	16	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 367	27 372	
Tulumaks	-4 000	-3 875	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 367	23 497	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev aruanne on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mis koosneb vähemalt kahest põhiaruandest ja lisadest. Väikeettevõtja eesmärk lühendatud raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja avaldamisel on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni oma finantsseisundi ja -tulemuse kohta. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtub väikeettevõtja Raamatupidamise Toimkonna juhendite redaktsioonist, mis kehtis enne 2017. aasta 1. jaanuari.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Rahana kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, laekumata kaardimakseid ja arvelduskontode jääke pankades.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	4-5 aastat
Muud masinad ja seadmed	3-7 aastat
Muu materiaalne põhivara	5-10 aastat

Varade väärtuse langus

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse ja immateriaalse põhivara puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse. Sel juhul suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kulu vähendamisenä.

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenu, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuna reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2015 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	2 422	1 666	4 088	2 259	6 347
Akumuleeritud kulum	-2 066	-674	-2 740	-1 874	-4 614
Jääkmaksumus	356	992	1 348	385	1 733
Ostud ja parendused	0	717	717	0	717
Amortisatsioonikulu	-308	-622	-930	-125	-1 055
31.12.2015					
Soetusmaksumus	1 632	2 934	4 566	2 259	6 825
Akumuleeritud kulum	-1 584	-1 847	-3 431	-1 999	-5 430
Jääkmaksumus	48	1 087	1 135	260	1 395
Ostud ja parendused	0	496	496	0	496
Amortisatsioonikulu	-48	-723	-771	-104	-875
31.12.2016					
Soetusmaksumus	1 632	3 430	5 062	2 259	7 321
Akumuleeritud kulum	-1 632	-2 570	-4 202	-2 103	-6 305
Jääkmaksumus	0	860	860	156	1 016

Lisa 3 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	66 969	62 497
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	13 394	14 999
Kokku tingimuslikud kohustised	80 363	77 496

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	39 279	32 123
Sotsiaalmaksud	13 276	10 911
Kokku tööjõukulud	52 555	43 034
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 122	0	922
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	20	0

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25	41

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2016	2015
Arvestatud tasu	14 455	13 148

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2017

OSAÜHING BALTUM GRUPP (registrikood: 10812555) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIANNE LIIAS	Juhatuse liige	17.05.2017
Resolutsioon:	2016 aastaaruanne kinnitatud	
KAAREL LIIAS	Juhatuse liige	17.05.2017
Resolutsioon:	2016 aasta aruanne kinnitatud	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 996
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 367
Kokku	80 363
Jaotamine	
Dividendideks	17 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	63 363
Kokku	80 363

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 996
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 367
Kokku	80 363
Jaotamine	
Dividendideks	17 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	63 363
Kokku	80 363

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lilled, taimede, seemnete ja istikute ning väetise jaemüük	47761	218056	95.43%	Jah
Muu posti- ja kulleriteenistus	53201	10433	4.57%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaarel Liias	37710310328		2396 EUR (Lihtomand)
Marianne UUsväli	47806010231		2396 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 62611110
Mobiiltelefon	+372 5243357
E-posti aadress	marianne@lillepidu.ee
Veebilehe aadress	www.lillepidu.ee