

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OSAÜHING BALTUM GRUPP

registrikood: 10812555

tänava/talu nimi, Taara 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Tulumaks	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne



OÜ Baltum Grupp peamiseks tegevusalaks on lõikelilled, toataimed ning nendega seotud

toodete ja tarvikute müük, samuti erinevad floristika-alased teenused.

Lillekauplus asub aadressil Narva mnt 11D Tallinnas ja ettevõtte eLillepoe leiab aadressilt www.lillepidu.ee.

2013 aastal jätkasime firma arendamist e-kaubanduse suunal. Kahjuks ei saanud veel valmis uus koduleht, kuna uued ideed nõudsid olemasoleva platvormi edasiarendamist. Seega on uus kodulehe valmimise tähtaeg pandud 2014 aasta sügiseks. Samas on väga hästi toiminud ka olemasolev e-pood.

Üks 2013 aasta prioriteete oli ka koostöö arvendamine rahvusvahelise lillekulleri teenust pakkuva firmaga Teleflora International. Novembris 2013 toimus Teleflora igaastame koosolek Kopenhagenis, kus OÜ Baltum Grupp võeti vastu täieõiguslikuks agendiks (siiani olime aasta testagendi staatuses)

2013 aastal oleme lõplikult loobunud pakumast sise- ja välisjalastusteenuseid ning kontoritaimede hooldust. Kuna need tegevused ei olnud eriti kasumlikud ja nõudsid liialt ressursse, otsustati sellest osast loobuda ja keskenduda pigem oma põhitegevusele

Kokkuvõtteks võib öelda, et aastal 2013 oleme hoidnud olemasolevat arengusuunda ja püüdnud hoida kvaliteedi taset suureneva töömahu tingimustes

2013 aastal oli ettevõtte käive 194 383 eurot ja brutokasumiks 101 596 eurot.

Põhivarasse investeeriti 753 eurot ja amortisatsiooni arvestati 1 555 eurot.

Aruandeaasta puhaskasum oli 27 498 eurot.

Aasta lõpus töötas ettevõttes 6 töötajat. Ettevõtte tööjõukulud olid 231 842 eurot, sh sotsiaalmaksud. Eesti Töötukassalt on saadud palgatoetust 1 000 eurot.

Juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	50 520	29 716	2
Nõuded ja ettemaksed	6 163	6 621	3
Kokku käibevara	56 683	36 337	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	4 289	6 997	3
Materiaalne põhivara	2 428	3 230	6
Kokku põhivara	6 717	10 227	
Kokku varad	63 400	46 564	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 229	6 891	8
Kokku lühiajalised kohustused	6 229	6 891	
Kokku kohustused	6 229	6 891	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 793	4 793	
Kohustuslik reservkapital	479	479	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 401	8 933	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 498	25 468	
Kokku omakapital	57 171	39 673	
Kokku kohustused ja omakapital	63 400	46 564	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	194 383	179 437	10
Muud äritulud	1 195	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-92 787	-90 529	11
Mitmesugused tegevuskulud	-39 176	-34 860	12
Tööjõukulud	-31 842	-25 872	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 555	-1 371	6
Muud ärikulud	-74	-21	
Kokku ärikasum (-kahjum)	30 144	26 784	
Muud finantstulud ja -kulud	12	13	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 156	26 797	
Tulumaks	-2 658	-1 329	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 498	25 468	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	30 144	26 784	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 555	1 371	6
Kokku korrigeerimised	1 555	1 371	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 166	-9 097	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-662	-531	
Laekunud intressid	12	13	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	-1 329	14
Kokku rahavood äritegevusest	31 557	17 211	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-753	-1 644	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-753	-1 644	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-10 000	-5 000	14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 000	-5 000	
Kokku rahavood	20 804	10 567	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 716	19 149	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 804	10 567	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50 520	29 716	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	4 793	479	13 933	19 205
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	25 468	25 468
Makstud dividendid	0	0	-5 000	-5 000
31.12.2012	4 793	479	34 401	39 673
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	27 498	27 498
Makstud dividendid	0	0	-10 000	-10 000
31.12.2013	4 793	479	51 899	57 171

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltum Grupp OÜ 2013. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt bilanssi arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara saadava tasu õiglane väärtus.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 319,56 eurot.

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 319,56

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

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

Hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimimise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele 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 kuulavas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldist ei moodustata, kuid lisas "Eraldised ja tingimuslikud kohustused" avalikustatakse informatsioon, kui palju bilansipäevaga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaaalselt dividendidena välja maksta, ning millises summas tulumaksukulu sellega kaasneb.

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 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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 01.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	2 876	3 581
Arvelduskontod	47 644	26 135
Kokku raha	50 520	29 716

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 455	3 455	0	0
Ostjatelt laekumata arved	3 455	3 455	0	0
Ettemaksed	6 997	2 708	4 289	0
Tulevaste perioodide kulud	6 997	2 708	4 289	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 452	6 163	4 289	0

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 913	3 913	0	0
Ostjatelt laekumata arved	3 913	3 913	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0	0
Ettemaksed	9 705	2 708	6 997	0
Tulevaste perioodide kulud	9 705	2 708	6 997	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 618	6 621	6 997	0

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	3 455	3 913
Kokku nõuded ostjate vastu	3 455	3 913
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	130	138
Lootusetuks tunnistatud nõuded	-130	-138
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	768	816
Üksikisiku tulumaks	753	457
Sotsiaalmaks	1 671	1 043
Kohustuslik kogumispension	83	44
Töötuskindlustusmaksed	152	116
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 427	2 476

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	2 422	2 343	4 765	2 259	7 024
Akumuleeritud kulum	-1 105	-1 087	-2 192	-1 602	-3 794
Jääkmaksumus	1 317	1 256	2 573	657	3 230
Ostud ja parendused	0	753	753	0	753
Muud ostud ja parendused	0	753	753	0	753
Amortisatsioonikulu	-553	-866	-1 419	-136	-1 555
31.12.2013					
Soetusmaksumus	2 422	2 173	4 595	2 259	6 854
Akumuleeritud kulum	-1 658	-1 030	-2 688	-1 738	-4 426
Jääkmaksumus	764	1 143	1 907	521	2 428

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	4 698	2 730
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	4 365	4 321
1-5 aasta jooksul	7 002	11 367

Liisingulepingus toodud tingimuste kohase ja tähtaegse täitmise korral on liisinguvõtjal pärast liisingulepingu tähtaja lõppemist õigus liisinguese omandada.

Liisingulepingu tähtaeg on juuli 2016.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	707	707	0	0
Võlad töövõtjatele	2 095	2 095	0	0
Maksuvõlad	3 427	3 427	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	6 229	6 229	0	0

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 270	3 270	0	0
Võlad töövõtjatele	1 145	1 145	0	0
Maksuvõlad	2 476	2 476	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	6 891	6 891	0	0

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	51 899	34 401
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	13 796	9 145
Kokku tingimuslikud kohustused	65 695	43 546

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	194 383	179 437
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	194 383	179 437
Kokku müügitulu	194 383	179 437
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lilled, taimede müük (EMTAK 47761)	184 663	172 260
Muu posti- ja kullerteenus (EMTAK 53201)	9 720	7 177
Kokku müügitulu	194 383	179 437

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	89 746	87 480
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 041	3 049
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	92 787	90 529

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	6 883	6 909
Energia	5 257	5 849
Elektrienergia	843	849
Soojusenergia	354	524
Kütus	4 060	4 476
Mitmesugused bürookulud	8 709	8 359
Lähetuskulud	1 611	0
Koolituskulud	0	40
Riiklikud ja kohalikud maksud	18	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	130	138
Kulud transpordile	7 026	5 508
Turundus ja reklaam	9 183	7 499
Muud	359	558
Kokku mitmesugused tegevuskulud	39 176	34 860

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	23 763	19 062
Sotsiaalmaksud	8 079	6 810
Kokku tööjõukulud	31 842	25 872
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	10 000	2 658	5 000	1 329
Eesti	10 000	2 658	5 000	1 329
Kokku	10 000	2 658	5 000	1 329

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	730	732

2013	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16
2012	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	10 995	10 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2014

OSAÜHING BALTUM GRUPP (registrikood: 10812555) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIANNE UUSVÄLI	Juhatuse liige	28.04.2014
KAAREL LIAS	Juhatuse liige	28.04.2014
Resolutsioon:	Kinnitan 2013 aastaaruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 401
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 498
Kokku	51 899
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 899
Kokku	51 899

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 401
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 498
Kokku	51 899
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 899
Kokku	51 899

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lilled, taimede, seemnete ja istikute ning väetise jaemüük	47761	185663	95.51%	Jah
Muu posti- ja kulleriteenistus	53201	8720	4.49%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6261110
Mobiiltelefon	+372 5243357
E-posti aadress	marianne@lillepidu.ee
Veebilehe aadress	www.lillepidu.ee