

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING BALTUM GRUPP

registrikood: 10812555

tänava/talu nimi, Taara 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11620

telefon: +372 6261110, +372 5243357

e-posti address: marianne@lillepidu.ee

veebilehe address: 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	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Tulumaks	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne



OÜ Baltum Grupp peamiseks tegevusalaks endiselt on lõikelilled, toataimed ning nendega seotud toodete ja tarvikute müük, samuti erinevad floristika-alased teenused.

2012 aasta oli ettevõtte jaoks stabiilse kasvu aasta, jätkuvalt on suurenenud meie e-kaubanduse ja lillede kullerteenuse osakaal. 2012 aasta mai-august suurenes võrreldes eelmise aasta sama perioodiga ka pulmatööde osakaal

Alustasime ka uue kodulehe ja e-poe kavandamisega, mis peaks plaanide kohaselt valmis saama 2013 aasta suveks. Uus koduleht peaks pakkuma paremaid ja mugavamaid lahendusi meie klientidele ning andma ka konkurentsieelise teise lillepoodide ees

Jätkuvalt teeme koostööd ja rahvusvaheliste Internetis tegutsevate lillefirmadega Flora Queen ja Teleflora. Saatsime nende klientide tellimusi nii Tallinnas ja Harjumaal kui ka koostöös teiste lillepoodidega, mujale Eestisse

Kokkuvõtteks võib öelda, et aastal 2012 oleme hoidnud olemasolevat arengusuunda, püüdnud suurendada oma turuosa lillede online-kaubanduses ja pulmakorralduse osas.

2012 aastal moodustas Baltum Grupp OÜ käive 179 437 eurot. Aruandeaasta kasum 25 468 eurot. 2012 aastal oli ettevõttel kolm töötajat. Ettevõtte tööjõukulud olid 25 872 eurot, sh sotsiaalmaksud.

Marianne Uusväli
Juhatuseliige

Kaarel Liias
Juhatuseliige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	29 716	19 149	2
Nõuded ja ettemaksud	6 621	4 521	3
Kokku käibevara	36 337	23 670	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksud	6 997	0	3
Materiaalne põhivara	3 230	2 957	6
Kokku põhivara	10 227	2 957	
Kokku varad	46 564	26 627	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	6 891	7 422	8
Kokku lühiajalised kohustused	6 891	7 422	
Kokku kohustused	6 891	7 422	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 793	4 793	
Kohustuslik reservkapital	479	479	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 933	2 355	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 468	11 578	
Kokku omakapital	39 673	19 205	
Kokku kohustused ja omakapital	46 564	26 627	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	179 437	141 219	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-90 529	-72 751	11
Mitmesugused tegevuskulud	-34 860	-31 410	12
Tööjõukulud	-25 872	-23 184	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 371	-881	6
Muud ärikulud	-21	-308	
Ärikasum (kahjum)	26 784	12 685	
Finantstulud ja -kulud	13	9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 797	12 694	
Tulumaks	-1 329	-1 116	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 468	11 578	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	26 784	12 685	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 371	881	
Kokku korrigeerimised	1 371	881	6
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 097	-802	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-531	2 505	
Laekunud intressid	13	9	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 329	-1 116	
Kokku rahavood äritegevusest	17 211	14 162	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 644	-2 314	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 644	-2 314	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-5 000	-4 200	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 000	-4 200	
Kokku rahavood	10 567	7 648	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 149	11 501	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 567	7 648	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 716	19 149	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	4 793	479	6 555	11 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	11 578	11 578
Makstud dividendid	0	0	-4 200	-4 200
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltum Grupp OÜ 2012. 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 ettemaksud

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 vähendamisena.

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 remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise 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 maksmimaalselt dividendidena välja maksta, ning millises summas tulumaksukulu sellega kaasneb.

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 äriolulistele otsustele.

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	3 581	3 990
Arvelduskontod	26 135	15 159
Kokku raha	29 716	19 149

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 113	4 113	0	0
Ostjatelt laekumata arved	4 113	4 113	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2	0	0
Ettemaksed	406	406	0	0
Tulevaste perioodide kulud	406	406	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 521	4 521	0	0

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	3 913	4 113
Kokku nõuded ostjate vastu	3 913	4 113
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	138	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	-138	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	816	0	520
Üksikisiku tulumaks	0	457	0	440
Sotsiaalmaks	0	1 043	0	1 018
Kohustuslik kogumispension	0	44	0	38
Töötuskindlustusmaksed	0	116	0	129
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	72
Ettemaksukonto jääk	0		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 476	2	2 217

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	790	711	1 501	1 565	3 066
Akumuleeritud kulum	-329	-273	-602	-940	-1 542
Jääkmaksumus	461	438	899	625	1 524
Ostud ja parendused	479	1 141	1 620	694	2 314
Amortisatsioonikulu	-258	-325	-583	-298	-881
31.12.2011					
Soetusmaksumus	1 269	1 852	3 121	2 259	5 380
Akumuleeritud kulum	-587	-598	-1 185	-1 238	-2 423
Jääkmaksumus	682	1 254	1 936	1 021	2 957
Ostud ja parendused	1 153	491	1 644	0	1 644
Amortisatsioonikulu	-518	-489	-1 007	-364	-1 371
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

Lisa 7 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	2 730	1 980
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	4 321	707
1-5 aasta jooksul	11 367	0

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)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 697	3 697	0	0
Võlad töövõtjatele	1 244	1 244	0	0
Maksuvõlad	2 217	2 217	0	0
Muud võlad	264	264	0	0
Muud viitvõlad	264	264	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	7 422	7 422	0	0

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	34 401	13 933
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	9 145	3 704
Kokku tingimuslikud kohustused	43 546	17 637

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	179 437	141 219
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	179 437	141 219
Kokku müügitulu	179 437	141 219
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lilled, taimede müük (EMTAK 47761)	172 260	135 670
Muu posti- ja kullerteenus (EMTAK 53201)	7 177	5 549
Kokku müügitulu	179 437	141 219

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	87 480	71 748
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 049	1 003
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	90 529	72 751

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	6 909	6 392
Energia	5 849	5 050
Elektrienergia	849	724
Soojusenergia	524	330
Kütus	4 476	3 996
Mitmesugused bürookulud	8 359	3 534
Koolituskulud	40	0
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	138	0
Kulud transpordile	5 508	6 379
Turundus ja reklaam	7 499	4 223
Muud	558	5 832
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 860	31 410

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	19 062	17 401
Sotsiaalmaksud	6 810	5 783
Kokku tööjõukulud	25 872	23 184
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	5 000	1 329	4 200	1 116
Eesti	5 000	1 329	4 200	1 116
Kokku	5 000	1 329	4 200	1 116

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	732	735

2012	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20
2011	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	10 500	11 756

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2013

OSAÜHING BALTUM GRUPP (registrikood: 10812555) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIANNE UUSVÄLI	Juhatuse liige	24.04.2013
Resolutsioon:	2012 majandusaasta aruanne heaks kiidetud	
KAAREL LIIAS	Juhatuse liige	24.04.2013
Resolutsioon:	Kinnitan 2012 majandusaasta aruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 468
Kokku	34 401
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 401
Kokku	34 401

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 468
Kokku	34 401
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	24 401
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	34 401

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lilled, taimede, seemnete ja istikute ning väetise jaemüük	47761	172260	96.00%	Jah
Muu posti- ja kulleriteenistus	53201	7177	4.00%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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