

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Baltiflor

registrikood: 10862926

tänava/talu nimi, Tervise 5A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11316

faks: +372 6503237

e-posti aadress: raivo@taaliku.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Baltiflor peamiseks tegevusalaks on firmade valdamisega seotud tegevus. OÜ Baltiflor omas 50% osalust OÜ-s Floreas KV ja 100% osalust OÜ-s Tuulepea, aastal 2010 soetati 50% osalus OÜ Floras-is.

Edaspidi on plaanis sama tegusega jätkata. OÜ Baltiflor juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele aastal 2010 tasu ei makstud.

Juhatuse esimees

Raivo Jaanson

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	44 656	45 107	2
Nõuded ja ettemaksed	109 965	109 965	3
Kokku käibevara	154 621	155 072	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	8 677 784	8 019 693	4
Kokku põhivara	8 677 784	8 019 693	
Kokku varad	8 832 405	8 174 765	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	700 000	700 000	9
Kokku lühiajalised kohustused	700 000	700 000	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 000 000	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	5 000 000	0	
Kokku kohustused	5 700 000	700 000	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000	11
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 419 765	1 139 835	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 342 360	6 279 930	
Kokku omakapital	3 132 405	7 474 765	
Kokku kohustused ja omakapital	8 832 405	8 174 765	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	10 000	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-10 451	-174	12
Ärikasum (-kahjum)	-451	-174	
Finantstulud ja -kulud	-4 341 909	6 280 104	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 342 360	6 279 930	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 342 360	6 279 930	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-451	-174	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood äritegevusest	-451	-173	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	-2 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	500 000	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-500 000	
Makstud intressid	0	-15 972	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-15 972	
Kokku rahavood	-451	-18 145	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 107	63 252	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-451	-18 145	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 656	45 107	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	50 000	5 000	1 139 835	1 194 835
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			6 279 930	6 279 930
31.12.2009	50 000	5 000	7 419 765	7 474 765
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-4 342 360	-4 342 360
31.12.2010	50 000	5 000	3 077 405	3 132 405

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltiflor raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes raamatupidamise seadustest ja rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast Eesti Vabariigi heast raamatupidamisetavast. Majandusaasta algas 01. jaanuaril ja lõppes 31. detsembril 2010. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi järgi nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Finantsinvesteeringud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allhindlused. Nõuded hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse bilansis konservatiivsuse printsiibi alusel lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse ning näidatakse bilansis miinusemärgiga. Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ja kantakse bilansist välja.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtted

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusle. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus. Investeering sidusettevõttesse sisaldab omandamisel tekkinud firmaväärtust, millest on maha arvestatud kogunenud amortisatsioon.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi - sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allhindlused. Nõuded hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse bilansis konservatiivsuse printsiibi alusel lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse ning näidatakse bilansis miinusemärgiga. Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ja kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvestus

Materiaalseks põhivaraks loetakse üle 1 aastase kasutusega varasid, mille soetusmaksumus ületab 10000 krooni. Lühema kasuliku tööeaga ja madalama soetusmaksumusega varad kantakse nende soetamisel kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtuvalt vara eeldatavast tööeast ja kulumisastmest. Amortisatsiooninormid määratakse igale konkreetsele põhivarale eraldi.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalseks põhivaraks loetakse üle 1 aastase kasutusega füüsilise substansita identifitseeritav vara, mida kasutatakse oma tegevuses ja mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast 3 kuni 5 aasta jooksul.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaarväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohekm kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Seotud osapooled

Seotud osapootleks loetakse omanikke, sidusettevõtteid, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevadi ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeperioodil kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, tööjõukulud, põhivara kulum ja väärtuse langus ning mitmesugused muud ärikulud. Perioodikulused ei kapitaliseerita.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	44 443	44 443
Arvelduskontod	213	664
Kokku raha	44 656	45 107

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	965	965	
Muud nõuded	109 000	109 000	7
Laenu nõuded	109 000	109 000	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	109 965	109 965	

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	5 166 532	6 877 096	5
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	3 511 252	1 142 597	6
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	8 677 784	8 019 693	

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
TUULEPEA OÜ	Eesti Vabariik	haldusfirmade tegevus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2009	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010
TUULEPEA OÜ	6 877 096	-1 710 564	5 166 532
Kokku:	6 877 096	-1 710 564	5 166 532

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
FLOREAS KV OÜ	Eesti Vabariik	ruumide rendile andmine	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	Omandamine	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010
FLOREAS KV	1 142 597		-920 752	221 845
FLOREAS OÜ		5 000 000	-1 710 593	3 289 407
Kokku:	1 142 597	5 000 000	-2 631 345	3 511 252

Omandatud osalused:			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
FLOREAS OÜ	50	25.01.2010	5 000 000

Lisa 7 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	109 000	109 000		
Kokku muud nõuded	109 000	109 000		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	109 000	109 000		
Kokku muud nõuded	109 000	109 000		

Lisa 8 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	5 000 000		5 000 000	
Kokku muud võlad	5 000 000		5 000 000	

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud lühiajalised laenud	700 000	700 000		
Lühiajalised laenud kokku	700 000	700 000		
Laenukohustused kokku	700 000	700 000		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud lühiajalised laenud	700 000	700 000		
Lühiajalised laenud kokku	700 000	700 000		
Laenukohustused kokku	700 000	700 000		

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	2010
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	10 000
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	10 000
Kokku müügitulu	10 000
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	2010
Valdusfirma teenus	10 000
Kokku müügitulu	10 000

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	50 000	50 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Muud	10 451	174
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 451	174

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-1 710 564	5 392 172
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-2 631 345	903 903
Intressikulud	0	-15 972
Intressikulu laenudelt	0	-15 972
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 341 909	6 280 104

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	109 000	500 000	109 000	500 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		200 000		200 000

	2010
	Müügid
Sidusettevõtjad	10 000

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Baltiflor (registrikood: 10862926) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO JAANSON	Juhatuse liige	29.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 419 765
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 342 360
Kokku	3 077 405
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 077 405
Kokku	3 077 405

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 419 765
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 342 360
Kokku	3 077 405
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 077 405
Kokku	3 077 405

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	10000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Jaanson	36712080258	Tallinn, Harju maakond, Eesti	50000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6503237
E-posti aadress	raivo@taaliku.ee