

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Baltiflor

registrikood: 10862926

tänavatalu nimi, Tervise 5A
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11316

maakond: Harju maakond

telefon: +3725158585

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12 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.

Edaspidi on plaanis sama tegusega jätkata. OÜ Baltiflor juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele aastal 2009 tasu ei makstud.

Juhatuse esimees

Raivo Jaanson

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele									
Juhatus kinnitab OÜ Baltiflor 2009.a.									
raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.									
Juhatus kinnitab, et:									
1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on									
vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;									
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte									
finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;									
3. OÜ Baltiflor on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.									
Juhatus esimees									
Raivo Jaanson									

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007
Varad			
Käibevara			
Raha	45 107	63 252	2
Nõuded ja ettemaksed	109 965	107 965	3
Kokku käibevara	155 072	171 217	5
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	8 019 693	1 723 618	4
Kokku põhivara	8 019 693	1 723 618	4
Kokku varad	8 174 765	1 894 835	9
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	700 000	500 000	8
Kokku lühiajalised kohustused	700 000	500 000	8
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused		200 000	8
Kokku pikaajalised kohustused		200 000	8
Kokku kohustused	700 000	700 000	16
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000	9
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 139 835	298 924	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 279 930	840 911	
Kokku omakapital	7 474 765	1 194 835	9
Kokku kohustused ja omakapital	8 174 765	1 894 835	25

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-174	-372	10
Ärikasum (-kahjum)	-174	-372	
Finantstulud ja -kulud	6 280 104	841 283	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 279 930	840 911	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 279 930	840 911	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-174	-372	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-30	
Laekunud intressid	1	33	11
Kokku rahavood äritegevusest	-173	-369	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-2 000		
Antud laenude tagasimaksed		30 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 000	30 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	500 000		
Saadud laenude tagasimaksed	-500 000		
Makstud intressid	-15 972	-25 000	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 972	-25 000	
Kokku rahavood	-18 145	4 631	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	63 252	58 621	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 145	4 631	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45 107	63 252	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	50 000	5 000	298 924	353 924
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			840 911	840 911
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

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 2009. 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. Perioodikulud ei kapitaliseerita.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	44 443	44 443
Arvelduskontod	664	18 809
Kokku raha	45 107	63 252

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	965	965	
Muud nõuded	109 000	107 000	7
Kokku Nõuded ja ettemaksed	109 965	107 965	

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	6 877 096	1 484 924	5
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 142 597	238 694	6
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	8 019 693	1 723 618	

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
TUULEPEA OÜ	Eesti Vabariik	haldusfirmade tegvus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2008	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2009
TUULEPEA OÜ	1 484 924	5 392 172	6 877 096
Kokku:	1 484 924	5 392 172	6 877 096

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
FLOREAS KV OÜ	Eesti Vabariik	ruumide rendile andmine	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2008	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2009

FLOREAS KV OÜ	238 694	903 903	1 142 597
Kokku:	238 694	903 903	1 142 597

Lisa 7 Muud nõuded

(kroonides)

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

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	107 000	107 000		
Kokku muud nõuded	107 000	107 000		

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud 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		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud lühiajalised laenud	500 000	500 000		
Lühiajalised laenud kokku	500 000	500 000		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	200 000		200 000	
Pikaajalised laenud kokku	200 000		200 000	
Laenukohustused kokku	700 000	500 000	200 000	

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	50 000	50 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Muud	174	372
Kokku mitmesugused tegevuskulud	174	372

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	5 392 172	959 280	5
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	903 903	-93 030	6
Intressikulud	-15 972	-25 000	
Intressikulu laenudelt	-15 972	-25 000	
Muud finantstulud ja -kulud	1	33	
Kokku finantstulud ja -kulud	6 280 104	841 283	

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	109 000	500 000	107 000	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		200 000		200 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				500 000

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Baltiflor (registrikood: 10862926) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO JAANSON	Juhatuse liige	02.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 139 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 279 930
Kokku	7 419 765
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 419 765
Kokku	7 419 765

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 139 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 279 930
Kokku	7 419 765
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 419 765
Kokku	7 419 765

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