

# BALTIKA GROUP

## AS BALTIKA

### 2023. aasta I kvartali konsolideeritud vahearuanne

Äriniimi	AS Baltika
Äriregistri kood	10144415
Juriidiline aadress	Valukoja 10, Tallinn 11415, Eesti
Telefon	+372 630 2700
E-mail	baltika@baltikagroup.com
Interneti koduleht	www.baltikagroup.com
Põhitegevusala	Moerõivabrändide loomine, arendamine ja müügi korraldamine
Audiitor	KPMG Baltics OÜ
Majandusaasta	01.01.2023 - 31.12.2023
Vahearuaude periood	01.01.2023 - 31.03.2023

**SISUKORD**

Grupi lühiiseloostus .....	3
Tegevusaruanne.....	4
Juhatuse kinnitus tegevusaruandele .....	12
Raamatupidamise vahearuanne .....	13
Lühendatud konsolideeritud finantsseisundi aruanne .....	14
Lühendatud konsolideeritud kasumi- ja muu koondkasumiaruanne .....	15
Lühendatud konsolideeritud rahavoogude aruanne .....	16
Lühendatud konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne .....	17
Raamatupidamise vahearuanne lisad .....	18
LISA 1 Üldine informatsioon.....	18
LISA 2 Koostamise alused .....	18
LISA 3 Olulised juhtkonnapoolsed otsused ja hinnangud .....	18
LISA 4 Finantsriskide juhtimine .....	18
LISA 5 Nõuded ostjatele ja muud nõuded .....	19
LISA 6 Varud .....	19
LISA 7 Materiaalne põhivara .....	19
LISA 8 Rendilepingud.....	19
LISA 9 Võlakohustused .....	20
LISA 10 Võlad hankijatele ja muud kohustused.....	21
LISA 11 Omakapital .....	21
LISA 12 Segmendid .....	22
LISA 13 Müügitulu .....	23
LISA 14 Muud äritulud ja -kulud .....	23
LISA 15 Puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta .....	24
LISA 16 Seotud osapooled .....	24
AS Baltika nõukogu .....	25
AS Baltika juhatus .....	26

## GRUPI LÜHISELOOMUSTUS

Baltika Grupp (edaspidi Grupp), mille emaettevõte on AS Baltika, tegeleb rahvusvahelise rõivakaubandusega. Grupp arendab ja opereerib rõivabrändi Ivo Nikkolo. Baltika kasutab ärimudelit, mis ühendab rõivakollektsioonide loomise, tarneahela juhtimise, hulgi- ning jaekaubanduse.

AS Baltika aktsiad on noteeritud Tallinna Börsil, mis kuulub börsikontserni NASDAQ.

Grupi töötajate arv seisuga 31. märts 2023 oli 142 (31. detsember 2022: 143).

Grupi emaettevõtte asub ja on registreeritud Eestis, aadressil Valukoja 10, Tallinn.

Gruppi kuuluvad järgmised äriühingud:

<b>Tütarettevõtte</b>	<b>Asukohamaa</b>	<b>Tegevusala</b>	<b>Osalus 31.03.2023</b>	<b>Osalus 31.12.2022</b>
OÜ Baltika Retail	Eesti	Likvideeritud	0%	100%
OÜ Baltman	Eesti	Jaekaubandus	100%	100%
SIA Baltika Latvija <sup>1</sup>	Läti	Jaekaubandus	100%	100%
UAB Baltika Lietuva <sup>1</sup>	Leedu	Jaekaubandus	100%	100%

<sup>1</sup>Osalus läbi tütaretevõtte.

## TEGEVUSARUANNE

### JUHTKONNA KOMMENTAAR

Hoolimata keerulisest majanduskeskkonnast on mitmeid valdkondi, kus arengud liiguvad Grupi jaoks õiges suunas. Kulude optimeerimisega, efektiivuse tõstmisega ja kasumlikkuse parandamisega seotud protsessid jätkuvad ning eelnevatel perioodidel tehtud otsused avaldavad juba positiivset mõju Grupi finantstulemustele.

Grupi esimese kvartali müügitulu kõikide kanalite peale kokku oli 2 160 tuhat eurot, suurenedes 4% võrreldes eelmise aasta sama perioodiga (1. kv 2022: 2 075 tuhat eurot). Esimese kvartali brutokasum oli 1 150 tuhat eurot (1. kv 2022: 849 tuhat eurot) suurenedes eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 35% võrra. Käesoleva kvartali brutokasumi marginaal paranes 12 protsendipunkti võrra võrreldes eelmise aasta sama ajaga ja oli 53%. Grupi ärikahjum esimeses kvartalis oli 586 tuhat eurot, vähenedes 54% võrra võrreldes eelmise aasta sama perioodiga. Esimeses kvartalis moodustas e-poe müügitulu 12% (1. kv 2022: 16%) Grupi kogukäibest.

Aasta esimeses kvartalis jätkasime tööd poodide võrgustiku uuendamisega:

- Jaanuaris sulgesime oma Ivo Nikkolo kaupluse Leedus Vilnius Akropolise ostukeskuses seoses rendilepingu lõppemisega. 2022. aasta novembrikuus Leedus avatud uus Ivo Nikkolo kontseptsioonikauplus Vilnius Panorama kaubanduskeskuses on hästi vastu võetud meie endiste Vilnius Akropolis keskuse klientide poolt.
- Veebruaris taasavasime Ivo Nikkolo Suur-Karja 14 aadressil asuva brändikaupluse. Kauplus suleti 2020. aasta novembris, mil COVID-pandeemia ajal muutus Suur-Karja tänava kaupluse legendaarne asukoht turistide puudumise tõttu äärmiselt problemaatiliseks.
- Märtsis avasime uue Ivo Nikkolo kontseptsioonikaupluse Lätis. Asendasime oma vana Ivo Nikkolo kaupluse Galleria Riga kaubanduskeskuses uue Ivo Nikkolo kontseptsioonikauplusega.

Veebruarikuus alustas Grupp ettevalmistustega äripartnerite (B2B) turule sisenemiseks. B2B segmendis on Grupi fookus suunatud äripartnerite leidmisele hulgi- ja konsignatsioonimüügis nii Baltikumis kui ka Baltikumist väljaspool. B2B segmenti sisenemise eesmärk on toetada Ivo Nikkolo toodete müügi kasvu, brändi tuntuse kasvu ja stabiliseerida Grupi likviidsuspositsiooni.

Grupp on jätkanud oma panust võitluses keskkonnaalaste muutustega. Jaanuarikuu alguses liitusime e-poodide pakendite ringlussüsteemiga Tango. Süsteemiga liitumise eesmärgiks on vähendada meie e-poest ostlemisel tekkivate ühekordsete pakendijäätmete hulka. Meie klientidel on nüüdsest võimalus tellida oma kaupa korduvkasutatavas pakendis Low imPACK ja saada pakendi tagastamise järel pandiraha tagasi. Rõivakaubanduse ettevõtete seast on Grupp esimene, kes on oma Ivo Nikkolo brändi e-poega liitunud e-poe pakendite ringlussüsteemiga.

Grupi turustus- ja üldhalduskulud olid esimeses kvartalis 1 870 tuhat eurot, vähenedes eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 15% võrra (1. kv 2022: 2 193 tuhat eurot). Grupp on suutnud tõhusalt vähendada turustus- ja üldhalduskulusid läbi järjepideva kulude vähendamise, efektiivsuse suurendamise ja kahjumlike poodide sulgemise.

Grupi juhatuse hinnangul on esimese kvartali tulemusi positiivseks. Grupp suutis kasvatada Ivo Nikkolo toodete müügitulu ning oluliselt parandada grupi brutokasumlikkust. Järjepidev efektiivsuse suurendamine ja kahjumlike poodide sulgemine on järkjärgult parandanud Grupi finantsnäitajaid. Efektiivsuse suurendamine on ka edaspidi Grupi fookuses.

Grupp jääb kindlaks oma valitud strateegiale ja jätkab selle elluviimist:

1. Arendades kaasaegseid kvaliteetseid tooteid oma naiste moe brändis Ivo Nikkolo, mis on kättesaadav nii Eestis, Lätis ja Leedus ning läbi meie e-poe teistes Euroopa riikides.
2. Jätkates oma omnikanalite strateegia ja e-poe funktsionaalsuste arendamisega.
3. Jätkates uute Ivo Nikkolo kontseptsioonipoodide avamist Baltikumis.
4. Uute äriühingute otsimine ning arendamine Baltikumis ning väljaspool Baltikumi.

**Kvartaliaruande avalikustamiseni toimunud perioodi olulisemad sündmused**

- 04.01.2023 sulgesime oma Ivo Nikkolo kaupluse Leedus Vilnius Akropolise ostukeskuses seoses rendilepingu lõppemisega. 2022 aasta novembrikuus Leedus avatud uus Ivo Nikkolo kontseptsioonikauplus Vilnius Panorama kaubanduskeskuses on hästi vastu võetud meie endiste Vilnius Akropolis keskuse klientide poolt.
- 05.01.2023 sõlmisid AS Baltika tütarettevõtte Baltman OÜ ja Kalaport OÜ kompromissi, millega lõpetati kokkuleppel poolte vahel Tallinnas vanalinnas Suur-Karja 14 asuva Ivo Nikkolo kaupluse üürilepingut puudutav kohtuvaidlus, mis sai alguse 2021. aasta alguses. Kompromissiga loobusid nii Kalaport OÜ kui ka Baltman OÜ vastastikku kõikidest esitatud nõuetest ja Baltman OÜ jätkab üürilepingu täitmist arvestades kompromissis kokku lepitud erisusi alates 01.02.2023. Kompromissi tingimused on pooltevahelise kokkuleppega konfidentsiaalsed. Harju Maakohus kinnitas 10.01.2023 sõlmitud kompromissi.
- 2023. aasta jaanuari keskpaigas liitus Baltika e-poe pakendi ringlussüsteemiga. Meie e-poe klientidel Eestis on võimalus tellida kaup korduvkasutatavas Low imPACK pakendis. Süsteemi eesmärgiks on vähendada e-poest ostlemisel tekkivate ühekordsete pakendijäätmete hulka.
- 08.02.2023 taasavati Ivo Nikkolo Suur-Karja 14 aadressil asuv brändikauplus. Kauplus suleti 2020 aasta novembris, mil COVID-pandeemia ajal muutus Suur-Karja tänava kaupluse legendaarne asukoht turistide puudumise tõttu äriselt problemaatiliseks. Täna turuolukorras usub Grupp taas selle piirkonna potentsiaali.
- 03.03.2023 avati uus Ivo Nikkolo kontseptsioonikauplus Lätis. Asendasime oma vana Ivo Nikkolo kaupluse Galleria Riga kaubanduskeskuses uue Ivo Nikkolo kontseptsioonikauplusega.
- Baltika ning Baltika aktsionär, KJK Fund SICAV-SIF, läbi oma valdusettevõtte, on sõlminud laenulepingu kehtivusega alates 10.05.2023, mille alusel KJK Fund SICAV-SIF annab Baltikale laenu põhisummaga 500 000 eurot, intressimääraga 6,0% aastas ja tasumistähtajaga 31.12.2024. Laen on antud tagatiseta. Laenu eesmärk on Baltika äritegevuse finantseerimine.
- 10.05.2023 sulgesime oma Ivo Nikkolo kaupluse Leedus Klaipeda Akropolise ostukeskuses seoses rendilepingu lõppemisega.

## MÜÜGITULU

Grupi esimese kvartali müügitulu oli 2 160 tuhat eurot, suurenedes 4% võrreldes eelmise aasta sama perioodiga.

### Müügitulu tegevusala lõikes

Tuhat eurot	1. kv 2023	1. kv 2022	+/-
Jaemüük	1 897	1 755	8%
E-poe müük	256	337	-24%
Muu	6	-17	-134%
<b>Kokku</b>	<b>2 160</b>	<b>2 075</b>	<b>4%</b>

### Poed ja müügipinnad

31.03.2023 seisuga oli Grupil 25 poodi. Esimeses kvartalis suleti Ivo Nikkolo kauplus Leedus Vilnius Akropolise ostukeskuses seoses rendilepingu lõppemisega. Veebruaris taasavati Ivo Nikkolo Suur-Karja 14 aadressil asuv brändikauplus. Kauplus suleti 2020. aasta novembris, mil COVID-pandeemia ajal muutus Suur-Karja tänava kaupluse legendaarne asukoht turistide puudumise tõttu äärmiselt probleemiliseks. Täna turuolukorras usub Grupp taas selle piirkonna potentsiaali.

### Poed turgude lõikes

	31.03.2023	31.03.2022	Keskmise pinna muutus
Eesti	10	13	-31%
Leedu	8	9	-17%
Läti	7	7	-7%
<b>Poed kokku</b>	<b>25</b>	<b>29</b>	
<b>Müügipind kokku, m2</b>	<b>6 289</b>	<b>8 009</b>	<b>-21%</b>

### Jaemüük

Esimese kvartali jaemüük oli 1 897 tuhat eurot, suurenedes 8% võrreldes eelmise aasta sama perioodiga.

### Jaemüük turgude lõikes

Tuhat eurot	1. kv 2023	1. kv 2022	+/-	Osatähtsus
Eesti	870	813	7%	46%
Leedu	501	524	-4%	26%
Läti	527	419	26%	28%
<b>Kokku</b>	<b>1 897</b>	<b>1 755</b>	<b>8%</b>	<b>100%</b>

### Müügiefektiivsus turgude lõikes (müük m2 kohta kuus, EUR)

	1. kv 2023	1. kv 2022	+/-
Eesti	106	68	55%
Leedu	85	73	16%
Läti	112	70	60%
<b>Kokku</b>	<b>101</b>	<b>72</b>	<b>40%</b>

### Müük teistes kanalites

E-poe esimese kvartali müügitulu oli 256 tuhat eurot, vähenedes 24% võrra võrreldes eelmise aasta sama perioodiga. E-poe müügitulu vähenemine võrreldes eelmise aastaga on tingitud sellest, et eelmise aasta samal perioodil oli e-poes sügavam ja pikem allahindluse kampaania, kui selle aasta esimeses kvartalis. E-poe allahindluse strateegia muutus on kooskõlas grupi üldise eesmärgiga juhtida

allahindluskampaaniaid kasumlikumalt. E-poe esimese kvartali brutokasum oli 108 tuhat eurot (1. kv 2022: 132 tuhat eurot), vähenedes 18% võrreldes eelmise aasta sama perioodiga. E-poe brutokasumi marginaal oli 42%, paranedes 3 protsendipunkti võrra võrreldes eelmise aasta sama perioodiga (1. kv 2022: 39%).

### VÖRRELDAVATE MÜÜGIPINDADE TULEMUSED (LIKE-FOR-LIKE, LFL)

LFL on müügitulemuste mõõdik, mida on korrigeeritud uute või suletud poodide võrra. See meetod võrdleb käesoleva perioodi müüke eelmise aastaga ainult nende kaupluste müükidega, mis olid võrreldaval perioodil samuti avatud.

All olev tabel annab ülevaate LFL võrdlusesse võetud müügipindade arvust ja suurusest:

		<u>Müügipind, m<sup>2</sup></u>		
	<b>LFL võrdlusesse kaasatud poodide arv</b>	<b>1. kv 2023</b>	<b>1. kv 2022</b>	<b>Muutus</b>
Eesti	7	2 036	2 021	1%
Leedu	8	1 960	2 078	-6%
Läti	5	1 229	1 289	-5%
<b>Kokku</b>	<b>20</b>	<b>5 225</b>	<b>5 389</b>	<b>-3%</b>

<sup>1</sup>Müügipindade m<sup>2</sup> erinevus kvartalite vahel on tingitud sellest, et Riga Spice ja Vilnius Panorama poodide pinnad vähenesid uuele asukohale kolides. Eesti m<sup>2</sup> erinevus on tingitud sellest, et Tartu Kaubamaja pood oli 2022. aasta esimeses kvartalis nädal aega remondi tõttu suletud.

All olev tabel annab ülevaate LFL olulisematest võtmenäitajatest:

	<u>Jaemüük turgude lõikes, tuhat EUR</u>			<u>Müük m<sup>2</sup> kohta kuus, EUR</u>			<u>Brutokasumi marginaal</u>		
	<b>1. kv 2023</b>	<b>1. kv 2022</b>	<b>+/-</b>	<b>1. kv 2023</b>	<b>1. kv 2022</b>	<b>+/-</b>	<b>1. kv 2023</b>	<b>1. kv 2022</b>	<b>+/-<sup>1</sup></b>
Eesti	668	454	47%	109	82	33%	58%	54%	5%
Leedu	498	437	14%	85	70	21%	57%	49%	9%
Läti	420	319	32%	114	75	52%	58%	51%	7%
<b>Kokku</b>	<b>1 586</b>	<b>1 210</b>	<b>31%</b>	<b>103</b>	<b>76</b>	<b>35%</b>	<b>58%</b>	<b>51%</b>	<b>7%</b>

<sup>1</sup>Võrdlus on väljendatud protsendipunktides

Võrreldavate müügipindade kõik olulised võtmenäitajad on paranenud võrreldes eelmise aasta sama perioodiga. Kõikide turgude peale kokku on müügitulu kasvanud 31% võrra võrreldes eelmise aasta sama perioodiga. Võrreldavate müügipindade efektiivsus (müük m<sup>2</sup> kohta) on paranenud keskmiselt 35% võrra võrreldes eelmise aasta sama perioodiga. See on tugev indikatsioon sellest, et Grupp on oma efektiivsust oluliselt parandanud ja kasutab oma olemasolevaid ressursse ära otstarbekamalt. Samuti on vaatluses olevate poodide kasumlikkus oluliselt paranenud – keskmine brutokasumi marginaal kõikide turgude peale kokku oli 58%, paranedes 7 protsendipunkti võrra võrreldes eelmise aasta sama perioodiga.

### BRUTOKASUM JA BRUTOMARGINAAL

Kvartali brutokasum oli 1 150 tuhat eurot, suurenedes eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 35% võrra (1. kv 2022: 849 tuhat eurot). Grupi brutokasumi marginaal oli esimeses kvartalis 53%, suurenedes 12 protsendipunkti võrra võrreldes eelmise aasta sama perioodiga (1. kv 2022: 41%). Hästi juhitud allahindluskampaaniad esimeses kvartalis parandasid oluliselt Grupi brutokasumlikkust võrdlusperioodiga võrreldes

## TURUSTUS- JA ÜLDHALDUSKULUD

Grupi turustus- ja üldhalduskulud olid esimeses kvartalis 1 870 tuhat eurot, vähenedes eelmise aasta sama perioodiga 15% võrra (1. kv 2022: 2 193 tuhat eurot). Jaeturgude kulud vähenesid 14% (228 tuhat eurot) võrreldes eelmise aasta sama perioodiga. Jaeturgude kulude vähenemine on seotud üldiste kulude kokkuhoiuga ja kahjumlike poodide sulgemisega. Grupi üldhalduskulud on vähenenud 26% (95 tuhat eurot) võrreldes eelmise aasta sama perioodiga. Grupi üldhalduskulude vähendamine on üks osa Grupi restruktureerimisplaanist.

## ÄRI- JA PUHASKASUM

Esimese kvartali ärikahjumiks kujunes 586 tuhat eurot, eelmise aasta samal perioodil oli ärikahjum 1 262 tuhat eurot. Grupp vähendas ärikahjumit võrreldava perioodiga võrreldes 54% võrra.

Esimese kvartali puhaskahjumiks kujunes 641 tuhat eurot, võrreldava perioodi tulemus oli puhaskahjum 1 345 tuhat eurot. Grupp vähendas puhaskahjumit võrreldava perioodiga võrreldes 52% võrra.

## FINANTSSEISUND

Seisuga 31.03.2023 on Grupi raha ja raha ekvivalendid saldo 129 tuhat eurot (31.12.2022: 222 tuhat eurot). Kvartali lõpu seisuga oli kasutatud arvelduskrediit summas 3 000 tuhat eurot (3 000 tuhande eurosest limiidist).

Põhivara (materiaalne ja immateriaalne) soetati esimeses kvartalis 230 tuhande euro eest ja esimese kvartali kulum oli 130 tuhat eurot. Põhivara jääkväärtus on võrreldes eelmise aasta lõpuga suurenenud 76 tuhande euro võrra ja oli 1 931 tuhat eurot.

Varade kasutusõigus oli seisuga 31.03.2023 4 066 tuhat eurot. Vara kasutusõigus on vähenenud 530 tuhande euro võrra võrreldes eelmise aasta lõpuga, sealjuures rendilepingute muudatuste tulemusena vähenes kasutusõiguse vara 123 tuhande euro võrra ja seoses amortisatsiooniga vähenes kasutusõiguse varade väärtus 407 tuhande euro võrra. Seoses Emaettevõtte tütarettevõtte Baltman OÜ ja Kalaport OÜ vahel 05.01.2023 sõlmitud kompromisslepingu tulemusena vähendas Grupp Suur-Karja 14 asuva Ivo Nikkolo kaupluse kasutusõiguse vara raamatupidamisliku väärtuse nullini. Grupp kajastas rendikohustise vähenduse summat, mis ületas kasutusõiguse vara raamatupidamislikku jääkväärtust, ühekordse muu ärituluna kasumiaruandes summas 155 tuhat eurot.

Seisuga 31.03.2023 oli kogu võlakohustus 8 737 tuhat eurot, mis tähendab koos arvelduskrediidi muutusega võlakohustuste vähenemist 538 tuhande euro võrra võrreldes eelmise aasta lõpu seisuga (31.12.2022: 9 275 tuhat eurot). Võlakohustuste vähenemine on peamiselt tingitud Baltman OÜ ja Kalaport OÜ vahel sõlmitud kompromisslepingust, mille tulemusena hinnati Suur-Karja 14 asuva Ivo Nikkolo kaupluse rendilepinguga seotud rendikohustis 322 tuhande euro võrra väiksemaks.

Seisuga 31.03.2023 oli Grupi omakapital 3 067 tuhat eurot. Grupi omakapital on vähenenud 642 tuhande euro võrra võrreldes eelmise aasta lõpu seisuga (31.12.2022: 3 709 tuhat eurot). Omakapitali vähenemine on tingitud esimese kvartali kahjumist.

Esimese kvartali äritegevuse rahavoog oli 487 tuhat eurot (1. kv 2022: 568 tuhat eurot). Investeeringutegevusse panustati esimeses kvartalis 230 tuhat eurot (1. kv 2022: 424 tuhat eurot). Finantseerimistegevuse rahavood sisaldavad rendikohustuse tagasimakseid koos intressidega 489 tuhat eurot. Arvelduskrediidi kasutuses olev osa suurenes esimese kvartaliga 261 tuhande euro võrra, pangalaenu tagasimakseid tehti summas 89 tuhat eurot. Grupi esimese kvartali rahavoog kokku oli -93 tuhat eurot (1. kv 2022: -86 tuhat eurot).

Grupi netovõlg (intressi kandvad võlakohustused miinus raha ja raha ekvivalendid) oli 31.03.2023 seisuga 7 608 tuhat eurot, mis on 445 tuhande euro võrra vähem kui eelmise aasta lõpus (31.12.2022: 8 052 tuhat eurot). Netovõla suhe omakapitali seisuga 31.03.2023 oli 248% (31.12.2022: 217%). Grupi likviidsuskordaja oli esimese kvartali lõpuks 0,76 (31.12.2022: 0,82).

## PERSONAL

Baltika Grupis töötas esimese kvartali lõpu seisuga 142 inimest, mis on 1 inimese võrra vähem kui 31. detsembril 2022 (143), sealhulgas jaekaubanduses 102 (31.12.2022: 106) ning peakontoris 40 inimest (31.12.2022: 37).

Baltika Grupi töötajatele arvestati esimeses kvartalis töötasusid summas 623 tuhat eurot (1. kv 2022: 718 tuhat eurot). Nõukogu ja juhatuse liikmetele arvestatud tasud ulatusid 46 tuhande euroni (1. kv 2022: 80 tuhat eurot).

#### KÄIMASOLEV KVARTAL

Grupi müügitulu perioodil 01.04.2023 – 29.05.2023 oli 1 518 tuhat eurot, püsides sarnasel tasemel võrreldes eelmise aasta sama perioodiga (01.04.2023 – 29.05.2023: 1 532 tuhat eurot). Jaekaubanduse müügiefektiivsus (müük m<sup>2</sup> kohta kuus, EUR) oli 114 EUR, suurendes 16% võrreldes eelmise aasta sama perioodiga.

Aprillikuus esitles Ivo Nikkolo kaasaegselt naiselikku rõiva- ja aksessuaarikollektsiooni kahel Baltikumi suurimal moeüritlusel, milleks oli Tallinn Fashion Week (01.04.2023) ja Riga Fashion Week (20.04.2023).

10.05.2023 sulgesime oma Ivo Nikkolo kaupluse Leedus Klaipeda Akropolise ostukeskuses seoses rendilepingu lõppemisega.

## GRUPI PÕHILISED ARVNÄITAJAD (I KVARTAL 2023)

<b>Müügitegevuse arvnäitajad</b>	<b>3 kuud ja 31.03.2023</b>	<b>3 kuud ja 31.03.2022</b>	<b>3 kuud ja 31.03.2021</b>	<b>3 kuud ja 31.03.2020</b>	<b>3 kuud ja 31.03.2019</b>
Müügitulu (EUR tuh.)	2 160	2 075	2 132	6 137	9 270
Jaemüük (EUR tuh.)	1 897	1 755	1 168	5 385	7 975
Jaemüügi osatähtsus müügituludes	87,9%	84,6%	54,79%	87,75%	86%
Poodide arv jaevõrgus	25	29	48	78	91
Jae müügipind (m2) (perioodi lõpp)	6 289	8 009	11 649	15 580	17 082
Töötajate arv (perioodi lõpp)	142	155	247	495	946
Brutorentaablus	53,2%	40,9%	40,9%	44,8%	47,8%
EBITDA (EUR tuh.)	-182	-495	-402	-525	672
Puhaskasum (-kahjum) (EUR tuh.)	-823	-1 345	-1 655	-2474	-1442
EBITDA marginaal	-8,4%	-23,8%	-18,87%	-8,55%	7,20%
Ärirentaablus	-35,5%	-60,8%	-71,76%	-35,97%	-11,60%
Maksueelse kasumi rentaablus	-38,1%	-64,8%	-77,65%	-40,31%	-15,60%
Puhasrentaablus	-38,1%	-64,8%	-77,65%	-40,31%	-15,60%
Varude käibekordaja	1,88	1,73	0,94	1,37	1,78
<b>Muud suhtarvud</b>	<b>3 kuud ja 31.03.2023</b>	<b>3 kuud ja 31.03.2022</b>	<b>3 kuud ja 31.03.2021</b>	<b>3 kuud ja 31.03.2020</b>	<b>3 kuud ja 31.03.2019</b>
Likviidsuskordaja	0,73	0,61	0,61	0,80	0,50
Netovõla ja omakapitali suhe	248%	-856,0%	9509,0%	2823,9%	-1198,3%
Omakapitali tootlus	-40,9%	-349,7%	-311,6%	-444,7%	-62,8%
Koguarade tootlus	-6,0%	-10,9%	-8,3%	-9,1%	-8,3%

**Suhtarvude valemid**

EBITDA = Ärikasum – amortisatsioon ja põhivara mahakandmine

EBITDA marginaal = EBITDA ÷ Müügitulu

Brutorentaablus = (Müügitulu – Müüdüd kaupade kulu) ÷ Müügitulu

Ärirentaablus = Ärikasum ÷ Müügitulu

Maksueelse kasumi rentaablus = Kasum enne tulumaksu ÷ Müügitulu

Puhasrentaablus = Puhaskasum (emaettevõtja osa) ÷ Müügitulu

Likviidsuskordaja = Käibevara ÷ Lühiajalised kohustused

Varude käibekordaja = Müüdüd kaupade kulu ÷ Keskmised varud\*

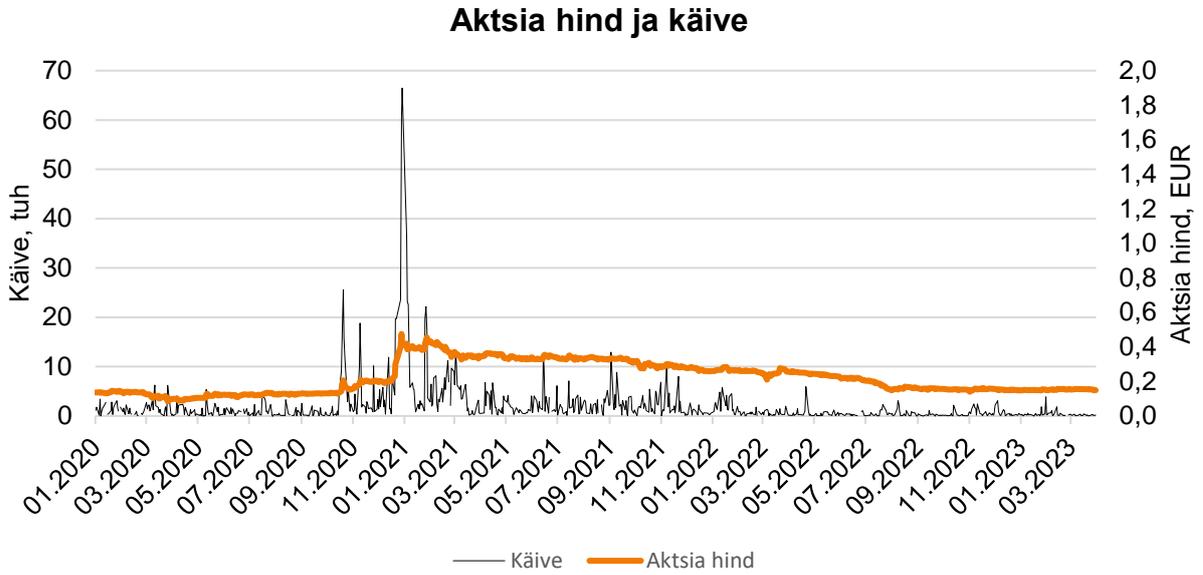
Netovõla ja omakapitali suhe = (Intressi kandvad võlakohustused – raha ekvivalendid) ÷ Omakapital

Omakapitali tootlus = Puhaskasum ÷ Keskmise omakapitali\*

Koguarade tootlus = Puhaskasum ÷ Keskmised koguarad\*

\*12 kuu keskmine

AKTSIA HIND JA KÄIVE



## JUHATUSE KINNITUS TEGEVUSARUANDELE

Juhatus kinnitab, et tegevusaruanne annab õige ja õiglase ülevaate aruandeperioodi jooksul toimunud olulistest sündmustest ning nende mõjust lühendatud raamatupidamisaruandele, sisaldab majandusaasta järeljäänud perioodi peamiste riskide ja kahtluste kirjeldust ning kajastab olulise tähtsusega tehinguid seotud osapooltega.



---

Brigitta Kippak  
Juhatuse esimees, Tegevjuht  
31 mai 2023



---

Margus Olesk  
Juhatuse liige, Finantsjuht  
31 mai 2023

## RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE

### JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus kinnitab lehekülgedel 14-24 toodud AS Baltika 2023. aasta esimese kvartali raamatupidamise vahearuanne koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. vahearuanne koostamisel kasutatavad raamatupidamise arvestuspõhimõtted ning teabe esitusviis on kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega, nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt;
2. vahearuanne annab õige ja õiglase ülevaate emaettevõtte ja konsolideerimisse kaasatud äriühingute kui terviku varadest, kohustustest, finantsseisundist, majandustulemustest ning rahavoogudest;
3. grupp on jätkuvalt tegutsev.



---

Brigitta Kippak  
Juhatuse esimees, Tegevjuht  
31 mai 2023



---

Margus Olesk  
Juhatuse liige, Finantsjuht  
31 mai 2023

**LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE**

	Lisa	31.03.2023	31.12.2022
<b>VARA</b>			
<b>Käibevara</b>			
Raha ja raha ekvivalendid		129	222
Nõuded ostjatele ja muud nõuded	5	3 165	3 285
Varud	6	2 066	1 960
<b>Käibevara kokku</b>		<b>5 359</b>	<b>5 467</b>
<b>Põhivara</b>			
Edasilükkunud tulumaksuvara		91	91
Nõuded ostjatele ja muud nõuded	5	2 796	2 756
Muu pikaajaline vara	5	111	107
Materiaalne põhivara	7	1 364	1 269
Vara kasutusõigus	8	4 066	4 596
Immateriaalne põhivara		567	586
<b>Põhivara kokku</b>		<b>8 994</b>	<b>9 405</b>
<b>VARA KOKKU</b>		<b>14 353</b>	<b>14 872</b>
<b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>			
<b>Lühiajalised kohustused</b>			
Võlakohustused	9	3 275	3 096
Rendikohustis	8	1 493	1 813
Võlad hankijatele ja muud kohustused	10	2 405	1 741
<b>Lühiajalised kohustused kokku</b>		<b>7 173</b>	<b>6 650</b>
<b>Pikaajalised kohustused</b>			
Võlakohustused	9	1 061	1 070
Rendikohustis	8	2 908	3 296
Võlad hankijatele ja muud kohustused	10	143	147
<b>Pikaajalised kohustused kokku</b>		<b>4 113</b>	<b>4 513</b>
<b>KOHUSTUSED KOKKU</b>		<b>11 286</b>	<b>11 163</b>
<b>OMAKAPITAL</b>			
Aktiivkapital nimiväärtuses	11	5 408	5 408
Reservid	11	4 431	4 431
Jaotamata kasum (-kahjum)		-6 772	-6 130
<b>OMAKAPITAL KOKKU</b>		<b>3 067</b>	<b>3 709</b>
<b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</b>		<b>14 353</b>	<b>14 872</b>

**LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KASUMI- JA MUU KOONDKASUMIARUANNE**

	<b>Lisa</b>	<b>1. kv 2023</b>	<b>1. kv 2022</b>
Müügitulu	12,13	2 160	2 075
Müüdud kaupade kulu		-1 010	-1 226
<b>Brutokasum</b>		<b>1 150</b>	<b>849</b>
Turustuskulud		-1 602	-1 831
Üldhalduskulud		-268	-362
Muud äritulud (-kulud)	14	133	82
<b>Ärikasum (-kahjum)</b>		<b>-586</b>	<b>-1 262</b>
Finantstulud		39	0
Finantskulud		-94	-83
<b>Kasum (-kahjum) enne maksustamist</b>		<b>-641</b>	<b>-1 345</b>
Tulumaks		0	0
<b>Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)</b>		<b>-641</b>	<b>-1 345</b>
Tava puhaskahjum aktsia kohta, EUR aruandeperioodi puhaskahjumist	15	-0,01	-0,02
Lahustatud puhaskahjum aktsia kohta, EUR aruandeperioodi puhaskahjumist	15	-0,01	-0,02

**LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE**

	<b>Lisa</b>	<b>1 kv 2023</b>	<b>1 kv 2022</b>
<b>Rahavood äritegevusest</b>			
Puhaskasum (-kahjum)		-641	-1 345
Korrigeerimised:			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara kulum ning väärtuse langus		537	722
Kahjum (kasum) põhivara müügist ja mahakandmisest		24	64
Kasum immateriaalse vara müügist		0	0
Muud mitterahalised korrigeerimised	8	-155	0
Muutused käibekapitalis:			
Nõuded ostjatele ja muud nõuded saldo muutus	5	113	451
Varude saldo muutus		-106	346
Võlad hankijatele ja muud kohustused saldo muutus	10	661	247
Intressikulud		94	83
Intressitulud		-39	0
<b>Rahavood äritegevusest kokku</b>		<b>487</b>	<b>568</b>
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>			
Põhivara soetamine	7	-230	-424
<b>Rahavood investeerimistegevusest kokku</b>		<b>-230</b>	<b>-424</b>
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>			
Laenude tagasimaksed	9	-89	-89
Makstud intressid		-33	-15
Arvelduskrediidi saldo muutus	9	261	574
Muud maksed finantseerimistegevusest		0	-6
Rendikohustuse tagasimaksed, põhiosa	8	-430	-627
Rendikohustuse tagasimaksed, intress	9	-59	-67
<b>Rahavood finantseerimisest kokku</b>		<b>-350</b>	<b>-230</b>
<b>Rahavood kokku</b>		<b>-93</b>	<b>-86</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>		<b>222</b>	<b>614</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>		<b>129</b>	<b>528</b>
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>		<b>-93</b>	<b>-86</b>

## LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aktsiakapital	Reservid	Jaotamata kasum	Emaettevõtte omanike osa omakapitalist kokku
<b>Saldo 31.12.2021</b>	<b>5 408</b>	<b>4 431</b>	<b>-9 527</b>	<b>312</b>
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	0	0	-1 345	-1 345
<b>Kokku aruandeperioodi koondkasum (-kahjum)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 345</b>	<b>-1 345</b>
<b>Saldo 31.03.2022</b>	<b>5 408</b>	<b>4 431</b>	<b>-10 827</b>	<b>-1 033</b>
<b>Saldo 31.12.2022</b>	<b>5 408</b>	<b>4 431</b>	<b>-6 130</b>	<b>3 709</b>
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	0	0	-641	-641
<b>Kokku aruandeperioodi koondkasum (-kahjum)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-641</b>	<b>-641</b>
<b>Saldo 31.03.2023</b>	<b>5 408</b>	<b>4 431</b>	<b>-6 772</b>	<b>3 067</b>

## RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD

### LISA 1 Üldine informatsioon

Baltika Grupp, mille emaettevõtte on AS Baltika, tegeleb rahvusvahelise rõivakaubandusega. Baltika Grupp arendab ja opereerib rõivabrändi Ivo Nikkolo. Baltika kasutab ärimudelit, mis ühendab rõivakollektsioonide loomise, tarneahela juhtimise ja hulgi- ning jaekaubanduse. AS Baltika aktsiad on noteeritud Nasdaq Tallinna Börsil. AS Baltika suuraktsionär ja ainus, kellele kuulub üle 20% aktsiatest (lisa 11), on KJK Fund Sicav-SIF (ING Luxembourg S.A kontol).

### LISA 2 Koostamise alused

31.03.2023 seisuga koostatud Grupi konsolideeritud lühendatud esimese kvartali raamatupidamise vahearuanne on kooskõlas rahvusvahelise finantsaruandluse standardiga IAS 34 „Vahearuanne“ nagu see on vastu võetud Euroopa Liidu poolt. Vahearuanne tuleks lugeda koos Grupi viimase avalikustatud 31.12.2022 lõppenud majandusaasta aruandega, mis on koostatud kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega (IFRS). Vahearuanne ei sisalda kogu informatsiooni, mis on vajalik raamatupidamise aastaaruande esitamiseks. Siiski on lisatud vahearuannde valitud selgitavad lisad, et selgitada sündmusi ja tehinguid, mis on olulised mõistmaks muutusi Grupi finantsseisundis ja -tulemusel pärast viimast raamatupidamise aastaaruannet. Vahearuannde koostamisel on kasutatud samasid arvestusmeetodeid ja -põhimõtteid nagu Grupi 31.12.2022 lõppenud majandusaasta aruandes.

Käesolev vahearuanne ei ole auditeeritud ega muul moel kontrollitud audiitorite poolt ning sisaldab ainult Grupi konsolideeritud aruandeid ja ei sisalda kogu informatsiooni, mis on vajalik raamatupidamise aastaaruande esitamiseks.

### LISA 3 Olulised juhtkonnapoolsed otsused ja hinnangud

Käesolevat vahearuanne koostades on juhtkond teinud otsuseid ja hinnanguid, mis mõjutavad Grupi arvestuspõhimõtete rakendamist ning kajastatud varade ja kohustuste, tulude ja kulude summasid.

Tegelikud tulemused võivad erineda nendest hinnangutest. Olulised otsused, mida juhtkond tegi Grupi arvestuspõhimõtete rakendamisel ja peamised hinnangute ebakindluse allikad, olid samad, mida kirjeldati viimases raamatupidamise aastaaruandes.

### LISA 4 Finantsriskide juhtimine

Oma igapäevases tegevuses puutub Grupp kokku erinevate riskidega, mille juhtimine on oluline ning lahutamatu osa ettevõtte äritegevusest. Ettevõtte võime identifitseerida, mõõta ning kontrollida erinevaid riske on oluliseks sisendiks kogu Grupi kasumlikkusele. Risk on Grupi juhtkonna poolt defineeritud kui võimalik negatiivne kõrvalekalle oodatavast finantstulemusest. Peamisteks riskifaktoriteks on tururisk (sh valuutarisk, intressirisk ja hinnarisk), krediidirisk, likviidsusrisk ja tegevusrisk. Emaettevõtte juhatuse hinnangul on kõik riskid Grupi jaoks olulised. Grupp kasutab teatavate riskide maandamiseks jaehindade reguleerimise võimalust, kulubaasi vähendamist ning vajadusel ka grupisiseste tehingute ümberstruktureerimist.

Grupi riskijuhtimise aluseks on Nasdaq Tallinna börsi, Finantsinspeksiooni ja teiste regulatiivsete organite poolt seatud nõuded, üldiselt aktsepteeritud raamatupidamisstandardite ja hea tava järgimine ning ettevõtte sisemised regulatsioonid ja riskipoliitikad. Riskide juhtimine üldisel tasandil sisaldab riskide määratlemist, mõõtmist ning kontrollimist. Peamine roll riskide juhtimisel ja riskiprotseduuride kinnitamisel on emaettevõtte juhatusel. Emaettevõtte nõukogu teostab järelevalvet juhatuse riskide maandamiseks võetud meetmete üle.

Lühendatud raamatupidamise vahearuanne ei sisalda kogu informatsiooni Grupi finantsriskide juhtimise kohta, mis tuleb avalikustada raamatupidamise aastaaruandes. Seetõttu tuleks käesolevat vahearuanne lugeda koos Grupi 31.12.2022 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruandega. Võrreldes eelmise majandusaasta lõpuga ei ole toimunud olulisi muudatusi Grupi riskijuhtimise põhimõtetes.

**LISA 5 Nõuded ostjatele ja muud nõuded**

<b>Lühiajalised nõuded ostjatele ja muud nõuded</b>	<b>31.03.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
Nõuded ostjatele, neto	79	84
Muud nõuded	3 000	3 000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	72	185
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded, sh	14	16
Käibemaks	14	16
Muud lühiajalised nõuded	0	0
<b>Kokku</b>	<b>3 165</b>	<b>3 285</b>
<b>Pikaajalised nõuded ostjatele ja muud nõuded</b>		
Muud nõuded <sup>1</sup>	2 796	2 756
<b>Kokku</b>	<b>2 796</b>	<b>2 756</b>
<b>Muud pikaajalised varad</b>		
Deposiidid	111	107
<b>Kokku</b>	<b>111</b>	<b>107</b>

Nõuded ostjatele ja muud nõuded on kõik eurodes.

<sup>1</sup>Kirjel kajastub 2022. aastal kaubamärkide müügist tekkinud pikaajaline nõue Niul OÜ vastu nüüdisväärtuses 2 796 tuhat eurot.

**LISA 6 Varud**

	<b>31.03.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
Kangas ja furnituur	1	20
Valmistoodang ja ostetud kaup müügiks	1 970	1 850
Ettemaksed hankijatele	111	104
<b>Kokku</b>	<b>2 066</b>	<b>1 960</b>
Kulu varude allahindlusest perioodil 1.01.-31.03.	-16	-15

**LISA 7 Materiaalne põhivara**

Aruandeperioodil investeeris Grupp materiaaletesse põhivaradesse kokku summas 230 tuhat eurot (võrreldaval perioodil oli investeringute maht kokku summas 424 tuhat eurot). Olulisemad investeringud on seotud uue Ivo Nikkolo kontseptsioonikaupluse avamisega Lätis Galleria Riga kaubanduskeskuses.

Aruandeperioodil kandis Grupp maha materiaalseid põhivarasid bilansilises jääkmaksumuses kokku summas 25 tuhat eurot (võrreldaval perioodil bilansilises jääkmaksumuses kokku summas 46 tuhat eurot). Mahakandmised on seotud Vilnius Akropolise poe sulgemise käigus maha kantud poe inventariga ja ehitustöödega.

**LISA 8 Rendilepingud**

Esimeses kvartalis ei lõpetanud Grupp ühtegi rendilepingut ega sõlminud ühtegi uut rendilepingut.

Grupi rendikohustised vähenesid esimeses kvartalis 708 tuhande euro võrra. Esimese kvartali rendimaksetega seotud liikumised on järgmised:

- Esimeses kvartalis maksis Grupp rendimakseid kokku 430 tuhande euro eest;
- Esimene kvartal tõi endaga kaasa ostukeskuste rendipindade üüritasude indekseerimise. Üüritasude indekseerimise tulemusena suurenesid rendikohustised ja kasutusõigusevarad 137 tuhande euro võrra.

- Grupi juhtkonna üheks eesmärgiks on olemasolevate rendipindade puhul võimalikult soodsate renditingimuste saavutamine. Edukate läbirääkimiste tulemusena sai Grupp ajutisi rendisoodustusi mitmel rendipindadel. Üüritasude alandamise tulemusena vähenes rendikohustis ja kasutusõigusevara 93 tuhande euro võrra.
- Seoses Emaettevõtte tütarettevõtte Baltman OÜ ja Kalaport OÜ vahel 05.01.2023 sõlmitud kompromisslepingu tulemusena vähendas Grupp Suur-Karja 14 asuva Ivo Nikkolo kaupluse rendilepinguga seotud rendikohustist 322 tuhande euro võrra. Kompromisslepingu sõlmimise hetkel oli Suur-Karja 14 asuva rendipinna kasutusõiguse vara raamatupidamislik jääkväärtus 167 tuhat eurot. Grupp kajastas rendikohustise vähenduse summat, mis ületas kasutusõiguse vara raamatupidamislikku jääkväärtust, ühekordse muu ärituluna kasumiaruandes summas 155 tuhat eurot.

## LISA 9 Võlakohustused

	31.03.2023	31.12.2022
<b>Lühiajalised võlakohustused</b>		
Pangalaenu tagasimaksed järgmisel perioodil	267	356
Arvelduskrediit	3 000	2 740
Muud lühiajalised laenud	8	0
<b>Kokku</b>	<b>3 275</b>	<b>3 096</b>
<b>Pikaajalised võlakohustused</b>		
Saadud laenud seotud osapooltelt (lisa 16)	1 000	1 000
Muud pikaajalised kohustused	61	70
<b>Kokku</b>	<b>1 061</b>	<b>1 070</b>
<b>Kokku võlakohustused</b>	<b>4 336</b>	<b>4 166</b>

Aruandeperioodil tasus Grupp pangalaenu makseid summas 89 tuhat eurot (2022: 89 tuhat eurot). Arvelduskrediiti oli seisuga 31.03.2022 kasutatud 3 000 tuhat eurot (31.12.2022: 2 740 tuhat eurot).

Aruandeperioodi kõikide intressikandvate kohustuste intressikulu moodustas 95 tuhat eurot (2022: 83 tuhat eurot); 59 tuhat eurot vastavalt IFRS 16-le kajastatud rendikohustustelt (2022: 67 tuhat eurot).

### Grupi intressikandvad laenud seisuga 31.03.2023

	Keskmine riskipreemia	Saldo
Ujuva intressimääraga laenud (baasintress 6-kuu Euribor)	EURIBOR +2,00%	3 275
<b>Kokku</b>		<b>3 275</b>

### Grupi intressikandvad laenud ja võlakirjad seisuga 31.12.2022

	Keskmine riskipreemia	Saldo
Ujuva intressimääraga laenud (baasintress 6-kuu Euribor)	EURIBOR +2,00%	3 096
<b>Kokku</b>		<b>3 096</b>

**LISA 10 Võlad hankijatele ja muud kohustused**

	31.03.2023	31.12.2022
<b>Lühiajalised kohustused</b>		
Võlad hankijatele	1 551	970
Maksukohustused, sh	412	385
<i>isiku tulumaks</i>	46	48
<i>sotsiaalmaks ja töötuskindlustus</i>	227	238
<i>käibemaks</i>	105	89
<i>muud maksud</i>	34	10
Võlad töövõtjatele <sup>1</sup>	350	305
Ostjate ettemaksud	83	61
Muud viitvõlad	8	6
Muud lühiajalised võlad <sup>2</sup>	2	14
<b>Kokku</b>	<b>2 405</b>	<b>1 741</b>
<b>Pikaajalised kohustused</b>		
Muud pikaajalised võlad <sup>2</sup>	143	147
<b>Kokku</b>	<b>143</b>	<b>147</b>
<b>Kokku võlad hankijatele ja muud kohustused</b>	<b>2 549</b>	<b>1 888</b>

<sup>1</sup>Võlad töövõtjatele sisaldavad palgavõlga ja kogunenud puhkusetasu kohustust.

<sup>2</sup>Muud lühiajalised ja pikaajalised võlad sisaldavad Ivo Nikkolo kaubamärkide ainulitsentsilepingust tekkinud kohustist korrigeeritud soetusmaksumus

**Võlad hankijatele ning muud viitvõlad alusvaluutade lõikes**

	31.03.2023	31.12.2022
EUR (euro)	1 206	744
USD (USA dollar)	353	232
<b>Kokku</b>	<b>1 559</b>	<b>976</b>

**LISA 11 Omakapital****Aktsiakapital ja reservid**

	31.03.2023	31.12.2022
Aktsiakapital	5 408	5 408
Aktsiate arv (tk)	54 079 485	54 079 485
Aktsia nimiväärtus (EUR)	0,10	0,10
Muud reservid <sup>1</sup>	4 431	4 431

Seisuga 31.03.2023 oli põhikirja järgselt ettevõtte minimaalne aktsiakapital 2 000 tuhat eurot ja maksimaalne aktsiakapital 8 000 tuhat eurot, seisuga 31.12.2022 oli põhikirja järgselt ettevõtte minimaalne aktsiakapital 2 000 tuhat eurot ja maksimaalne aktsiakapital 8 000 tuhat eurot. Nii 31.03.2023 kui ka 31.12.2022 koosnes aktsiakapital ainult lihtaktsiatest, mis olid kõik noteeritud Tallinna Börsil ning kõigi emiteeritud aktsiate eest on tasutud.

<sup>1</sup>Muud reservid summas 4 431 tuhat eurot on seisuga 31.03.2023 ja 31.12.2022 KJK Fund SICAV-SIFI intressita laen ilma kindla tagasimakse kuupäevata.

**Aktsionäride struktuur seisuga 31.03.2023**

	Aktsiate arv	Osalus
1. ING Luxembourg S.A.	48 526 500	89,73%
2. AS Genteel	1 297 641	2,40%
3. Clearstream Banking AG	1 069 624	1,98%

4. AS SEB Bankas	366 974	0,68%
5. Kaima Capital Eesti OÜ	231 578	0,43%
6. SWEDBANK AS CLIENTS	149 411	0,28%
7. Tarmo Kõiv	114 002	0,21%
8. PAAVO KAIS	108 000	0,20%
9. Teised aktsionärid	2 229 579	4,12%
<b>Kokku</b>	<b>54 079 485</b>	<b>100%</b>

Juhatuse ja nõukogu liikmed ning nende lähikondsed omasid Baltika aktsiaid seisuga 31.03.2023: 233 153 aktsiat.

#### Aktsionäride struktuur seisuga 31.12.2022

	Aktsiate arv	Osalus
1. ING Luxembourg S.A.	48 526 500	89,73%
2. AS Genteel	1 297 641	2,40%
3. Clearstream Banking AG	1 069 624	1,98%
4. AS SEB Bankas	349 730	0,65%
5. Kaima Capital Eesti OÜ	231 578	0,43%
6. SWEDBANK AS CLIENTS	152 831	0,28%
7. Tarmo Kõiv	114 002	0,21%
8. PAAVO KAIS	108 000	0,20%
9. Teised aktsionärid	2 229 579	4,12%
<b>Kokku</b>	<b>54 079 485</b>	<b>100%</b>

Juhatuse ja nõukogu liikmed ning nende lähikondsed omasid Baltika aktsiaid seisuga 31.12.2022: 233 153 aktsiat.

Grupi Emaettevõtte lihtaktsiad on noteeritud Nasdaq Tallinna börsil. Seoses aktsiakapitali suurendamise kandmisega äriregistrisse 13.08.2019 suurenes KJK Fund Sicav-SIF (ING Luxembourg S.A. AIF ACCOUNT kontol) osalus Baltika AS's ning temast sai kontrolli omav aktsionär (osalus 89,73%).

#### LISA 12 Segmendid

##### Juhatusele esitatud raporteeritavate segmentide info

	Jaekaubanduse segment	E-pood segment	Kõik muud segmentid <sup>1</sup>	Segmendid kokku
<b>1 kv 2023 ja seisuga 31.03.2023</b>				
Müügitulu (grupiväline)	1 897	256	6	2 160
Segmendi kasum (-kahjum) <sup>2</sup>	-263	38	0	-225
sh põhivara amortisatsioon	-101	-7	0	-108
Segmendi varud	1 219	0	0	1 219
<b>1 kv 2022 ja seisuga 31.03.2022</b>				
Müügitulu (grupiväline)	1 755	337	-17	2 075
Segmendi kasum (-kahjum) <sup>2</sup>	-639	19	0	-620
sh põhivara amortisatsioon	-71	-6	0	-77
Segmendi varud	1 471	0	0	1 471

<sup>1</sup>Kõik muud segmentid sisaldavad kaupade hulгимүүki, materjali ja õmblusteenuse müüki.

<sup>2</sup>Segmendi kasum on segmendi ärikasum ilma muude äritulude ja -kuludeta.

**Segmentide ärikasumi seostamine konsolideeritud ärikasumiga**

	1 kv 2023	1 kv 2022
Segmentide kasum (-kahjum)	-225	-620
Jagamata kulud <sup>1</sup> :		
müüdud kaupade kulu ja turustuskulud	-226	-362
üldhalduskulud	-268	-362
muud äritulud (-kulud), neto	133	82
<b>Ärikasum (-kahjum)</b>	<b>-586</b>	<b>-1 262</b>

<sup>1</sup>Jagamata kulud on emaettevõtte ja tootmisettevõtte kulud, mis sisemistes aruannetes ei ole jagatud segmentidele.

**Segmendi varude seostamine Grupi finantsseisundi aruande varudega**

	31.03.2023	31.12.2022
Segmendi varud kokku	1 219	1 112
Emaettevõtte varud	847	848
<b>Varud finantsseisundi aruandes kokku</b>	<b>2 066</b>	<b>1 960</b>

**LISA 13 Müügitulu**

	1 kv 2023	1 kv 2022
Kaupade müük jaemüügi kanali kaudu	1 897	1 755
Kaupade müük hulgi- ja frantsiisikaubanduse kanali kaudu	3	-21
Kaupade müük e-kaubanduse kanali kaudu	256	337
Muu müük	3	4
<b>Kokku</b>	<b>2 160</b>	<b>2 075</b>

**Müügitulu geograafiliste (kliendi asukoht) piirkondade lõikes**

	1 kv 2023	1 kv 2022
Eesti	1 012	975
Läti	588	494
Leedu	549	586
Muud riigid	10	20
<b>Kokku</b>	<b>2 160</b>	<b>2 075</b>

**LISA 14 Muud äritulud ja -kulud**

	1 kv 2023	1 kv 2022
Kasum (kahjum) materiaalse põhivara müügist, mahakandmisest	-25	-46
Muud äritulud <sup>1</sup>	155	134
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	5	-2
Trahvid, viivised ja maksuintressid	0	0
Muud ärikulud	-2	-4
<b>Kokku</b>	<b>133</b>	<b>82</b>

<sup>1</sup>Muud äritulud võrreldaval perioodil sisaldavad valitsuse poolseid toetuseid. Aruandeperioodil pole Grupp valitsuse poolseid toetuseid saanud. Käesoleva kvartali muu äritulu summas 155 tuhat eurot on tingitud rendikohustise ümberhindlusest (vaata lähemalt lisa 8).

**LISA 15 Puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta**

		1 kv 2023	1 kv 2022
Kaalutud keskmine aktsiate arv (tuhat)	tk	54 079	54 079
Puhaskasum (-kahjum)		-641	-1 345
<b>Tava puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta</b>	<b>EUR</b>	<b>-0,01</b>	<b>-0,02</b>
<b>Lahustatud puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta</b>	<b>EUR</b>	<b>-0,01</b>	<b>-0,02</b>

AS Baltika Tallinna Börsil noteeritud aktsia keskmine hind (päeva sulgemishindade aritmeetiline keskmine) oli aruandeperioodil 0,15 eurot (2022: 0,26 eurot).

**LISA 16 Seotud osapooled**

Käesoleva konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne koostamisel on osapooled loetud seotuks, kui ühel poolel on teise üle kontroll või oluline mõju teise poole finants- või juhtimisotsustele, vastavalt IAS 24 „Seotud osapooli käsitleva informatsiooni avalikustamine“ määratlusele. Seotud osapoolte defineerimisel ei ole lähtutud ainult tehingute ja omavahelise suhte juriidilisest vormist vaid ka nende tegelikust sisust.

Grupi konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne koostamisel loetakse seotud osapoolteks:

- omanikke, kellel on oluline mõju või kontroll, omades üldjuhul 20% või enam aktsiatest; ning nende kontrolli all olevaid ettevõtteid (lisa 11);
- juhatuse ja nõukogu liikmeid<sup>1</sup>;
- eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid;
- ettevõtteid, mida kontrollivad või milles omavad olulist mõju juhatuse ja nõukogu liikmed ning nende lähedased pereliikmed.

<sup>1</sup>Juhtkonna võtmeisikuteks peetakse ainult Emaettevõtte juhatuse ning nõukogu liikmeid, kuna ainult nendel on Grupi tegevuste planeerimise, juhtimise ja kontrollimise kohustus.

**Tehingud seotud osapooltega**

	1 kv 2023	1 kv 2022
Ostetud teenused	0	2
<b>Kokku</b>	<b>0</b>	<b>2</b>

2023. aastal pole AS Baltika seotud osapooltelt teenuseid soetanud. 2022. aastal ostis AS Baltika seotud osapooltelt peamiselt juhtimisteenuseid.

**Saldod seotud osapooltega**

	31.03.2023	31.12.2022
Võla- ja intressikohustused (lisa 9)	1 000	1 000
Allutatud laenud (kajastatud omakapitalis muude reserveide koosseisus)	4 431	4 431
<b>Võlad seotud osapooltele kokku</b>	<b>5 431</b>	<b>5 431</b>

Kõik tehingud nii 2023. kui ka 2022. aasta aruandeperioodidel ning saldod seotud osapooltele seisuga 31.03.2023 kui ka 31.12.2022 on ettevõtetega, mida kontrollivad või milles omavad olulist mõju nõukogu liikmed.

**Juhatuse ja nõukogu liikmete tasud**

	1 kv 2023	1 kv 2022
Juhatuse liikmete töötasud	43	77
Nõukogu liikmete tasud	3	3
<b>Kokku</b>	<b>46</b>	<b>80</b>

**AS BALTIKA NÕUKOGU****KRISTJAN KOTKAS**

Nõukogu liige alates 08.10.2019, nõukogu esimees alates 21.06.2022.  
KJK Capital Oy õigusnõunik  
Magistrikraad õigusteaduses, Tartu Ülikool  
Magistrikraad õigusteaduses, University of Cape Town  
Baltika aktsiaid 31.03.2023: 0

**JAAKKO SAKARI MIKAEL SALMELIN**

Nõukogu liige alates 21.06.2010, nõukogu esimees perioodil 23.05.2012 kuni 20.06.2022.  
KJK Capital Oy partner  
Rahanduse magister, Helsingi Majandusülikool  
Baltika aktsiaid 31.03.2023: 0

**REET SAKS**

Nõukogu liige alates 25.03.1997  
Farmi Piimatööstus, peajurist  
Õigusteadus, Tartu Ülikool  
Baltika aktsiaid 31.03.2023: 0

**LAURI KUSTAA ÄIMÄ**

Nõukogu liige alates 18.06.2009  
Kaima Capital Oy tegevdirektor  
Majandusteaduste magister, Helsingi Ülikool  
Baltika aktsiaid 31.03.2023: 231 578 aktsiat (Kaima Capital Eesti OÜ nimel)

**AS BALTIKA JUHATUS****BRIGITTA KIPPAK**

Juhatuseliige alates 1. juuni 2021, tegevjuht alates 21.06.2022, Grupis alates 1997  
Kõrgharidus majandusteaduskonnast (Tartu Ülikool)

Baltika aktsiaid 31.03.2023: 1 575

**MARGUS OLESK**

Juhatuseliige alates 1. november 2022, finantsjuht alates 01.06.2022, Grupis alates 2022  
Kõrgharidus maksunduses ja tollis (Sisekaitseakadeemia)

Baltika aktsiaid 31.03.2023: 0