

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: AS Floorin

registrikood: 10116057

tänavanimi: Pärnu mnt 139e/3

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11317

telefon: +372 6558244

e-posti aadress: info@floorin.ee

veebilehe aadress: www.floorin.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 10 Kapitalirent	12
Lisa 11 Kasutusrent	13
Lisa 12 Laenukohustised	14
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 15 Aktsiakapital	15
Lisa 16 Müügitulu	16
Lisa 17 Muud äritulud	16
Lisa 18 Üldhalduskulud	16
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Muud ärikulud	17
Lisa 21 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	20
Vandeauditiitori aruanne	21

Floorin AS juhatuse esimehe 2022. aasta kokkuvõte

Floorini 2022. aasta tulemust mõjutas peamiselt Ukraina sõjast alguse saanud sisendhindade tõus. Ehituspakkumiste hindade 25-35% tõusu tulemusena jäid mitmed planeeritud projektid seisma või lükati edasi, eriti riigisektoris. Logistikakulude 35% kasv mõjutas eriti suurelt Floorini 2022 aastatulemust. Esimesel poolaastal esines veel ka materjalide saadavusest tekkinud tarnetõrkeid.

Samas jätkasime Floorini tooteportfelli arendamist. Disainisime juurde mitmed uued tooteperekonnad, ühe näitena valmis meie toote- ja disainitiimi tööna Floorini 4. keraamiliste plaatide kollektsioon.

Investeerisime Floorini disaini- ja digivõimekuse kasvatamisse. Detsembris avasime uue kontseptsiooniga salongi Tallinnas.

2022.a suuremad projektid olid: Noblessneri II etapi kortermajad, Tehnopol 3, Alma Tomingase büroomaja, Food Hall Viru keskuses, Vindi Lasteaed, Paide Piimakombinaat, Saaremaa Ühisgümnaasium, Workland Fahle, Kärkla Põhikool, Pikaliiva 34/36/38/40 kortermajad, Haljala Gümnaasium, Kopli liinide kortermajad, Tallinna Rõõmupesa lasteaed, Lenne Sulgpallikeskus jt.

Usume, et 2023. aasta tuleb Floorinile edukas ja meil õnnestub arengule hoogu juurde anda.

Peamised finantssuhtarvud:

	2022	2021	2020	2019
Müügitulu (tuh eur)	5 919	5 514	4 410	5 132
Tulu kasv/vähenemine (%)	7,3	25	-16,4	13,70
Puhaskasum/kahjum (tuh eur)	-182,5	175,5	50,70	90,59
Puhasrentaablus (puhas kasum/müügitulu, %)	-0,31	3,18	1,15	1,77
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,13	1,28	1,21	1,18
ROA (puhaskasum/varad kokku, %)	-10,5	9,02	4,15	6,3
ROE (puhaskasum/omakapital kokku, %)	-51,76	30,25	12,53	21

Arvi Mägin

AS Floorin

Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 646	179 338	2
Nõuded ja ettemaksed	623 703	885 761	3
Varud	721 209	555 545	5
Kokku käibevarad	1 361 558	1 620 644	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	30 382	30 382	7
Nõuded ja ettemaksed	0	30 000	3
Materiaalsed põhivarad	166 074	95 052	8
Immateriaalsed põhivarad	171 553	168 730	9
Kokku põhivarad	368 009	324 164	
Kokku varad	1 729 567	1 944 808	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	165 423	68 908	12
Võlad ja ettemaksed	1 039 338	1 197 003	13
Kokku lühiajalised kohustised	1 204 761	1 265 911	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	172 197	98 767	12
Kokku pikaajalised kohustised	172 197	98 767	
Kokku kohustised	1 376 958	1 364 678	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	182 848	182 848	15
Kohustuslik reservkapital	9 587	9 587	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	342 695	212 220	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-182 521	175 475	
Kokku omakapital	352 609	580 130	
Kokku kohustised ja omakapital	1 729 567	1 944 808	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	5 918 729	5 513 674	16
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-4 225 096	-3 848 293	
Brutokasum (-kahjum)	1 693 633	1 665 381	
Turustuskulud	-127 507	-94 204	
Üldhalduskulud	-1 715 852	-1 373 848	18
Muud äritulud	16 620	9 633	17
Muud ärikulud	-21 776	-16 953	20
Ärikasum (kahjum)	-154 882	190 009	
Intressitulud	2 254	2 257	
Intressikulud	-20 910	-16 791	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-173 538	175 475	
Tulumaks	-8 983	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-182 521	175 475	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Floorin 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Finantsaruandluse Standardiga (EFS). EFS põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduse, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning neid täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr. 2.

2022. aasta majandusaasta aruanne on koostatud vastavalt väikeettevõtja aruandele sätestatud nõuetele.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodituluna või -kuluna.

Finantsinvesteeringud

Muud aktsiad ja väärtpaberid pikaajaliste finantsinvesteeringutena on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete katteks on moodustatud reserv ja lootusetud nõuded (tähtaeg on ületanud ühe aasta) on kantud bilansist välja.

Varud

Varude hindamisel on rakendatud FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel "Müüdud toodangu kulu".

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Põhivara amortiseerimisel on kasutatud lineaarset meetodit. Põhivarale on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooni-normid ja eeldatavad kasulikud tööead:

Põhivaragrupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik tööiga
Sõidukid	14-20%	5 aastat
Laotehnika	20%	5 aastat
Ehitus ja remont	15%	6,7 aastat
Mööbel	15%	6,7 aastat

Materiaalse põhivara spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muudest sama grupi varadest, sel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooni periood. Maad ning kapitaliseerimata põhivara ei ole amortiseerita. Põhivara miinimum maksumuseks on olulisuse printsiibist lähtudes võetud 600 eur, väiksema maksumusega varad on kantud koheselt kuludesse.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi,

sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivaragrupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik tööiga
Tarkvara	15%	6,7 aastat
Arenguväljaminekud	20-30%	3-5 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600 eur

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara on bilansis arvele võetud rendimaksete miinimumsumma ajaldatud väärtuses. Rendi maksed on kajastatud bilansis lühi- ja pikaajaliste võlakohustuste all, intress on kantud tekkepõhiselt kulusse. Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara on amortiseeritud vastavalt nende kasulikule tööeale, analoogselt teiste põhivaradega.

Kasutusrendi tingimustel soetatud vara rendi puhul on kajastatud rendimaksed perioodi kuluna. Vara arvele pole võetud, amortisatsiooni kasutusrendi tingimustel renditud põhivahenditelt pole arvestatud.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, 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 sisemise intressimäära meetodil.

Faktooring

Faktooring on nõuete üleandmine (müük), kus sõltuvalt faktooringlepingu tingimustest on ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid ja tulud lähevad sisuliselt üle müüjalt ostjale (regressiõiguseta faktooring).

Juhul, kui nõude müüjal säilib nõude tagasiosukohustus, kajastatakse tehingut kui finantseerimistehingut (st. nõude tagatisel võetud laenu), mitte kui müüki. Nõuet ei loeta faktooringu tagajärjel müüduks, vaid see kajastatakse bilansis seni, kuni nõue on laekunud või regressiõigus aegunud. Faktooringtehingust tekkinud faktooringkohustust kajastatakse analoogiliselt muudele laenukohustustele.

AS Floorinil on regressiooniõiguseta faktooringuleping.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevad tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal puudub jätkuvalt haldamisvastutus seoses omandiga ning kontroll kauba või toote üle;
- tehinguga seotud tulusi ja kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulud, dividenditulud ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte kasumit, vaid dividende. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega -vara ei saa tekkida. Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. AS Floorin aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a) omanikud (sh omanikettevõtted ning neid kontrollivad või nende üle olulist mõju omavad isikud);

b) tegevjuhtkond, juhatuse ja nõukogu liikmed;

c) eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega. Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajastata selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, need on avaldatud lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha pangakontodel	13 408	175 683
Raha kassas	3 238	3 655
Kokku raha	16 646	179 338

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	373 144	373 144	0	
Ostjatelt laekumata arved	382 253	382 253	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 109	-9 109	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	128 049	128 049	0	21
Muud nõuded	97 972	97 972	0	
Viitlaekumised	97 972	97 972	0	
Ettemaksed	24 538	24 538	0	
Tulevaste perioodide kulud	24 538	24 538	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	623 703	623 703		

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	656 558	656 558	0	
Ostjatelt laekumata arved	656 558	656 558	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	152 801	122 801	30 000	21
Muud nõuded	92 960	92 960	0	
Viitlaekumised	92 960	92 960	0	
Ettemaksed	13 442	13 442	0	
Tulevaste perioodide kulud	13 442	13 442	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	915 761	885 761	30 000	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	382 253	656 558
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 109	0
Kokku nõuded ostjate vastu	373 144	656 558

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	778 147	609 097
Ettemaksed varude eest	0	0
Ettemaksed tarnijatele	0	0
Allahinnatud varud	-56 938	-53 552
Kokku varud	721 209	555 545

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	8 983	0
Käibemaks	44 924	144 430
Üksikisiku tulumaks	21 328	18 122
Erisoodustuse tulumaks	2 079	1 263
Sotsiaalmaks	41 156	34 838
Kohustuslik kogumispension	1 957	1 723
Töötuskindlustusmaksed	2 339	2 029
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	122 766	202 405

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2020	30 382	30 382
31.12.2021	30 382	30 382
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	30 382	30 382
		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2021	30 382	30 382
31.12.2022	30 382	30 382
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	30 382	30 382

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020					
Soetusmaksumus	41 285	62 297	103 582	250 521	354 103
Akumuleeritud kulum	-536	-54 432	-54 968	-190 059	-245 027
Jääkmaksumus	40 749	7 865	48 614	60 462	109 076
Ostud ja parendused	0	0	0	20 476	20 476
Amortisatsioonikulu	-5 363	-3 452	-8 815	-25 685	-34 500
31.12.2021					
Soetusmaksumus	41 285	62 297	103 582	270 997	374 579
Akumuleeritud kulum	-5 899	-57 884	-63 783	-215 744	-279 527
Jääkmaksumus	35 386	4 413	39 799	55 253	95 052
Ostud ja parendused	616	6 944	7 560	94 654	102 214
Muud ostud ja parendused	616	6 944	7 560	94 654	102 214
Amortisatsioonikulu	-5 394	-4 046	-9 440	-27 661	-37 101
Ümberliigitamised	0	0	0	5 909	5 909
Muud ümberliigitamised	0	0	0	5 909	5 909
31.12.2022					
Soetusmaksumus	41 902	69 241	111 143	373 451	484 594
Akumuleeritud kulum	-11 294	-61 930	-73 224	-245 296	-318 520
Jääkmaksumus	30 608	7 311	37 919	128 155	166 074

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2020				
Soetusmaksumus	55 348	162 379	197 734	415 461
Akumuleeritud kulum	-17 837	-149 041	-86 007	-252 885
Jääkmaksumus	37 511	13 338	111 727	162 576
Ostud ja parendused	8 316	0	46 902	55 218
Amortisatsioonikulu	-10 915	-902	-37 247	-49 064
31.12.2021				
Soetusmaksumus	63 664	162 379	244 636	470 679
Akumuleeritud kulum	-28 752	-149 943	-123 254	-301 949
Jääkmaksumus	34 912	12 436	121 382	168 730
Ostud ja parendused	0	0	65 537	65 537
Amortisatsioonikulu	-11 223	0	-45 582	-56 805
Ümberliigitamised	0	0	-5 909	-5 909
31.12.2022				
Soetusmaksumus	63 664	162 379	302 373	528 416
Akumuleeritud kulum	-39 975	-149 943	-166 945	-356 863
Jääkmaksumus	23 689	12 436	135 428	171 553

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõidukid	27 958	4 547	23 411	0	6 k euribor+2,29%	eur	2025
Kapitalirendikohustised kokku	27 958	4 547	23 411				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõidukid	32 419	4 461	27 958	0	6 k euribor+2,29%	eur	2025
Kapitalirendikohustised kokku	32 419	4 461	27 958	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	30 022	35 386
Kokku	30 022	35 386

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021
Kasutusrendikulu	58 984	52 538
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2022	31.12.2021
12 kuu jooksul	53 384	44 569
1-5 aasta jooksul	173 396	96 889

Lisa 12 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muu laen	20 000	20 000			5%	eur	30.06.2023
Lühiajalised laenud kokku	20 000	20 000					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	70 911	15 876	55 035		2,90%+6 kuu euribor	eur	24.01.2027
Käibekapitalilaen	218 751	125 000	93 751		2,90%+6 kuu euribor	eur	05.09.2024
Pikaajalised laenud kokku	289 662	140 876	148 786				
Kapitalirendikohustised kokku	27 958	4 547	23 411				
Laenukohustised kokku	337 620	165 423	172 197				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Käibekapitalilaen	48 489	48 489			3,00%+6 kuu euribor	eur	29.04.22
Lühiajalised laenud kokku	48 489	48 489					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	86 767	15 958	70 809		2,90%+6 kuu euribor	eur	24.01.27
Pikaajalised laenud kokku	86 767	15 958	70 809				
Kapitalirendikohustised kokku	32 419	4 461	27 958	0			
Laenukohustised kokku	167 675	68 908	98 767	0			

Investeeringislaenu tagatiseks on seatud kommertspant ettevõtte vallasvarale 260 tuh eur.

Käibekapitalilaen on tagatud sihtasutus KredEx käendusega, mille maht on 60% pangale tagasi maksmata laenusummast, samuti kommertspandiga laenuvõtja vallasvarale.

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	814 525	814 525	
Võlad töövõtjatele	101 072	101 072	14
Maksuvõlad	122 766	122 766	6
Saadud ettemaksed	975	975	
Tulevaste perioodide tulud	975	975	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 039 338	1 039 338	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	912 582	912 582	
Võlad töövõtjatele	80 367	80 367	14
Maksuvõlad	202 405	202 405	6
Saadud ettemaksed	1 649	1 649	
Tulevaste perioodide tulud	1 649	1 649	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 197 003	1 197 003	

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	44 448	36 421
Puhkusetasude kohustis	56 624	43 946
Kokku võlad töövõtjatele	101 072	80 367

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Aktsiakapital	182 848	182 848
Aktsiate arv (tk)	28 570	28 570
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.40

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 804 954	5 465 208
Soome	48 572	37 982
Läti	44 057	4 121
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	21 146	6 363
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 918 729	5 513 674
Kokku müügitulu	5 918 729	5 513 674
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute- ja mitteeluhoonete sisustus- ja viimistluslahenduste disaini valdkond EMTAK kood 74101	5 671 025	5 358 910
Liimide müük	50 435	37 045
Põranda- ja seinakatete paigaldus	95 018	27 320
Seinte värvimine/krohvimine	86 841	69 121
Muud teenused	15 410	21 278
Kokku müügitulu	5 918 729	5 513 674

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Tulu sihtfinantseerimisest	11 150	0
Kasum valuutakursi muutustest	463	123
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 368	8 502
Muud	639	1 008
Kokku muud äritulud	16 620	9 633

Lisa 18 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Üür ja rent	193 481	182 761	
Tööjõukulud	1 028 919	847 263	
Amortisatsioonikulu	93 906	83 564	8,9
Muud	399 546	260 260	
Kokku üldhalduskulud	1 715 852	1 373 848	

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	760 183	624 046
Sotsiaalmaksud	268 736	223 217
Kokku tööjõukulud	1 028 919	847 263
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	31	26
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	31	26
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2022	2021
Kahjum valuutakursi muutustest	0	383
Trahhid, viivised ja hüvitised	1 217	387
Lootusetud võlad	9 109	5 114
Muud	11 450	11 069
Kokku muud ärikulud	21 776	16 953

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Arvister OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	128 049	122 801
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	97 972	92 960
Kokku nõuded ja ettemaksed	226 021	215 761
Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000	0
Kokku laenukohustised	20 000	0
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 480	5 940

Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 640	2 695
Kokku võlad ja ettemaksed	21 120	8 635

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	0	30 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	30 000

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	148 000	0	0	148 000	2 251
Kokku antud laenud	148 000	0	0	148 000	2 251

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	148 000	22 199	125 801	2 248
Kokku antud laenud	148 000	22 199	125 801	2 248

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	31.12.2022
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	20 000	20 000
Kokku laenukohustised	0	20 000	20 000

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 840	17 092
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 750	21 675
Kokku ostetud	37 590	38 767

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	81 525	66 691

Nõuded emaettevõtetele koosnevad:

-tagatiseta laenuhõuded 125,80 tuhat eur (2021: 148 tuhat eur)

-intressi-ja muud nõuded 2,25 tuhat eur (2021: 4,8 tuhat eur).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.10.2023

AS Floorin (registrikood: 10116057) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVI MÄGIN	juhatuse esimees	27.10.2023

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Floorin aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud AS Floorin (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahkneb oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;

- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Toivo Alajõe

Vandeaudiitori number 220

Audiitorbüroo Fides OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise tn 21a, Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, 51003

27.10.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Floorin (registrikood: 10116057) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO ALAJÕE	Vandeaudiitor	27.10.2023

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	342 695
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-182 521
Kokku	160 174
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	160 174
Kokku	160 174

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	342 695
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-182 521
Kokku	160 174
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	160 174
Kokku	160 174

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Disainerite tegevus	74101	5486844	92.70%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6558244
Faks	+372 6556122
E-posti aadress	info@floorin.ee
Veebilehe aadress	www.floorin.ee