

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011
aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: AS Floorin

registrikood: 10116057

tänava nimi, Pärnu mnt 139E/3
linn: Tallinn
maakond: Harju maakond
postisihtnumber: 11317

telefon: +372 6558244
faks: +372 6556122
e-posti aadress: porandad@floorin.ee
veebilehe aadress: www.floorin.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Ettemaksed	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 11 Kapitalirent	14
Lisa 12 Kasutusrent	15
Lisa 13 Laenukohustused	16
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 16 Aktsiakapital	17
Lisa 17 Müügitulu	18
Lisa 18 Muud äritulud	18
Lisa 19 Üldhalduskulud	18
Lisa 20 Tööjõukulud	19
Lisa 21 Muud ärikulud	19
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 23 Seotud osapooled	19
Lisa 24 Majandustegevuse jätkuvus	20

Tegevusaruanne

2011. aastal mõjutasid Floorini tulemusi jätkuvad Euroopa majandus- ja finantsprobleemid, mis on hoidnud kinni erasektori investeeringuid Eestis. Olenemata Eesti majanduse üldisest majanduskriisijärgsest kosumisest ja Eesti majanduse suurepärasest ligi 8% CDP kasvust 2011. aastal oli hoonete ehitus ja renoveerimine 2011. aastal endiselt madalseisus ning vähenes võrreldes 2010. aastaga. Kui I-II poolaastal tundus, et ehitus ja renoveerimine hakkab Eestis elavnema ning tunda oli olulist aktiivsuse kasvu, siis septembris tulnud negatiivsed uudised Kreeka ja teiste Euroopa riikide finantsprobleemide kohta mõjutasid ka siinsete eraettevõtete käitumist ning mitmed plaanitud investeeringud lükati edasi aasta lõpu ja 2012. aasta algusesse. Turgu iseloomustasid suured kõikumised, mida võib otseselt siduda uudistega rahamaailmast. Teiseks oluliseks mõjutajaks olid valed hinnakalkulatsioonid ja pakkumised ning nende alusel sõlmitud ehituslepingud 2009. ja 2010. aastal, millistega ei olnud reaalset võimalik ehitisi lõpuni ehitada, mistõttu on Eestis sadu pooleli jäänud ja lõpuniehitamata ehitisi. Ehitisi, millistelt on ehitajad ehitusobjektidelt lahkunud. Samaaegselt aga võeti need 2009.-2010. aasta hinnad riigiprojektide 2011. aasta ehitushinna planeerimisel aluseks ning seetõttu on jäänud ligi 35% riigihankes olnud projektidest alustamata, kuna ei vasta tegelikule ehitushinnale, milline pakkumistel on olnud 20-35% kõrgem. See on mõjutanud ka oluliselt põrandamaterjalide müüki 2011.a ja mõjutab ka 2012. aastal.

2011. aastal moodustas Floorin AS-i käive 1,8 mln eurot, mis oli 13% suurem kui eelneval aastal. Kogu käibest hõlmas 95% erinevate põranda-, sein- ja mööblitüüpide müük, 2% liimide müük ning ülejäänud 3% oli põrandatega seotud paigaldus-, viimistlus-, hooldusvahendite müük, põranda- ja seinakatete paigaldus ja muud teenused.

Aastal 2009. alustatud meeskonna ja tegevuse restruktureerimist jätkati ka 2011. aastal, mille käigus vähendati oluliselt tegevuskulusid, ning vähendati töötajate arvu ettevõttes aasta lõpuks 14-ni. Floorini efektiivsus on kasvanud, väiksema meeskonna ja kuludega oleme panustanud rohkem kui 2010 aastal, see on õnnestunud läbi tööprotsesside ning meeskonnatöö tõhustamise.

Peamised finantssuhtarvud:	2011	2010	2009	2008	2007
- Müügitulu (tuh euro)	1,799	1,596	2,509	3,699	4,082
- Tulu kasv/vähene mine	12,7%	-36,39%	-32,2%	-9,4%	-3,0%
- Puhaskasum (tuh euro)	75,8	-73,1	-35,40	-383	2,8
- Puhaskasum (puhaskasum/müügitulu)	0,04%	-4,6%	-1,4%	-10,4%	0,1%
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,73	0,68	0,73	0,57	0,73
(käibevara/lühiajalised kohustused)					
- ROA (puhaskasum/varad kokku)	0,07%	-7,7%	-3,2%	29,4%	0,2%
- ROE (puhaskasum/omakapital kokku)	0,75%	< 0%	< 0%	< 0%	0,7%

Floorin AS-i olulisemad turustatavad kaubamärgid olid 2011. aastal:

- FORBO (PVC-, LVT- ja marmoleum põrandakatted, vaibad ja liimid),
- POLYFLOR (PVC- ja LVT- põrandakatted),
- DESSO (rull- ja plaatvaipad),
- WISSENBACH (tükkivaibad),
- BHK (laminaat- ja spoonparkett),
- PLASTEX (puhastusmatid ja -alad),
- Edel (rull- ja villavaibad)
- Cunera (kookos-, sisal- ja villavaibad)

2011. aastal tõi Floorin turule mitmeid uusi põrandamaterjalide kollektsioone: Forbo Flotex ja Tessera uued vaibakollektsioonid, Forbo Natural of Marmoleum kollektsioon, Forbo Eternal uus heterogeenne PVC- põrandakatete kollektsioon, Desso mitmed uued vaibakollektsioonid ning homogeense PVC kollektsioon Perlazzo PUR Poyflorit ja mitmed kollektsioonid vaibatootjalt Edel.

Floorin märkimisväärsimad projektid olid 2011. aastal:

Playtech kontor Tartus, Lõuna-Eesti Haigla, Pärnumaa Kutsehariduskeskus, Rakvere Ametikool, Töötukassa kontorid üle Eesti, Swedbank jpt.

Võrreldes eelneva, 2010. aastaga suurenesid investeeringuid põhivarasse 2011. aastal 19,60 tuhat euro võrra. Kokku investeeriti 102,8 tuhat eurot, millest 7,4 tuhat eurot moodustasid masinad-seadmed ning 66,7 tuhat eurot muu inventar. Floorin AS-i keskmine töötajate arv 2011.aastal oli 16, töötajate arv kokku moodustasid 230,5 tuhat eurot. Juhatuse ja nõukogu liikmetele ettevõtte juhtimisorganitesse kuulumise eest tasu ei makstud.

2012. aasta peamiseks eesmärgiks on suurendada efektiivsust läbi efektiivsemate protsessi ja tehnoloogia. Paindlik kohandamine turu muutustega ning toimida uues majanduskeskkonnas kasumit teeniva ettevõtte. Floorini ülesanne on olla valmis hoone ehitusturu kasvuga kaasa minema, sest Eestimaa ei saa ju ära laguneda. Hetkel on hooneehitust ja renoveerimist vähem kui looduslik amortisatsioon seda lammutab.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 467	2 278	
Nõuded ja ettemaksed	254 807	139 543	2
Varud	247 469	283 138	7
Kokku käibevara	504 743	424 959	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	32 028	32 672	5
Kinnisvarainvesteeringud	249 495	220 495	8
Materiaalne põhivara	171 786	190 462	9
Immateriaalne põhivara	93 244	75 622	10
Kokku põhivara	546 553	519 251	
Kokku varad	1 051 296	944 210	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	256 626	224 790	13
Võlad ja ettemaksed	432 397	402 174	14
Kokku lühiajalised kohustused	689 023	626 964	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	261 440	292 295	13
Kokku pikaajalised kohustused	261 440	292 295	
Kokku kohustused	950 463	919 259	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	182 596	182 596	16
Kohustuslik reservkapital	9 587	9 587	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-167 232	-94 118	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 882	-73 114	
Kokku omakapital	100 833	24 951	
Kokku kohustused ja omakapital	1 051 296	944 210	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 799 764	1 595 993	17
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 252 614	-1 132 364	
Brutokasum (-kahjum)	547 150	463 629	
Turustuskulud	-14 059	-19 809	
Üldhalduskulud	-484 255	-514 346	19
Muud äritulud	101 102	65 321	18
Muud ärikulud	-27 258	-11 470	21
Ärikasum (kahjum)	122 680	-16 675	
Finantstulud ja -kulud	-46 798	-56 439	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	75 882	-73 114	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 882	-73 114	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	122 680	-16 675	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	91 289	82 599	9,10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-69 462	-53 000	9
Muud korrigeerimised	-17 861	0	
Kokku korrigeerimised	3 966	29 599	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-115 264	21 215	
Varude muutus	35 669	82 516	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	30 223	-32 073	
Makstud intressid	-46 215	-57 568	
Kokku rahavood äritegevusest	31 059	27 014	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-102 851	-62 157	9,10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	71 000	73 636	9
Laekunud intressid	0	20	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-31 851	11 499	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	35 911	63 912	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-25 565	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-14 430	-27 484	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-20 500	-51 678	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	981	-40 815	
Kokku rahavood	189	-2 302	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 278	4 580	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	189	-2 302	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 467	2 278	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	182 596	9 587	-94 118	98 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-73 114	-73 114
31.12.2010	182 596	9 587	-167 232	24 951
Aruandeaasta kasum (kahjum)			75 882	75 882
31.12.2011	182 596	9 587	-91 350	100 833

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Floorin 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.2.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatus arvestus- ja esitusvaluutas

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on AS Floorin arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. 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. Aktsiad 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 "Müüdüd toodangu kulu".

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on vara, mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringud võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses, millesse on arvestatud ka soetamisega otseselt seonduvad tehingutasud. Kinnisvarainvesteeringud on hinnatud õiglases väärtuses kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalse põhivara kasutamise eesmärgi muutumisel sarnaseks kinnisvara-investeeringu hoidmise eesmärgiga ja samuti vastupidisel juhtumil, klassifitseeritakse põhivarad vastavalt bilansis ümber. Põhivara ümberklassifitseerimisel rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses. Põhivara amortiseerimisel on kasutatud lineaarset meetodit. Põhivarale on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooni-normid ja eeldatavad kasulikud tööead:

Põhivaragrupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik tööiga
Sõidukid	20%	5 aastat
Laotehnika	20%	5 aastat
Ehitus ja remont	15%	6,7 aastat
Mööbel	15%	6,7 aastat
Arvutustehnika	30%	3,3 aastat
Muu inventar	20%	5 aastat
Tarkvara	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 amortisatsiooniperiood. Maad ning kapitaliseerimata põhivara ei ole amortiseeritud. Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivaradele. Põhivara miinimum maksumuseks on olulisuse printsiibist lähtudes võetud 320 eur, väiksema maksumusega varad on kantud kohe kulusse.

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.

Finantskohustused

Kohustused, mille tähtajad on bilansikuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

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 (regressiõigusega 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.

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:

- omanikud (sh omanikettevõtted ning neid kontrollivad või nende üle olulist mõju omavad isikud);
- tegevjuhtkond, juhatuse ja nõukogu liikmed;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

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

- a) olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- b) müüjal puudub jätkuvalt haldamisvastutus seoses omandiga ning kontroll kauba või toote üle;
- c) tehinguga seotud tulusi ja kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta;
- d) 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.

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	233 634	134 422	3
Ostjatelt laekumata arved	234 199	135 393	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-565	-971	
Muud nõuded	14 607	0	
Ettemaksed	6 566	5 121	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	254 807	139 543	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	234 199	135 393
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-565	-971
Kokku nõuded ostjate vastu	233 634	134 422
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-971	-1 272
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-971
Lootusetuks tunnistatud nõuded	406	1 272
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-565	-971

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	295	161
Käibemaks	45 506	23 320
Üksikisiku tulumaks	3 918	7 493
Erisoodustuse tulumaks	0	0
Sotsiaalmaks	10 777	16 272
Kohustuslik kogumispension	292	456
Töötuskindlustusmaksed	843	1 679
Intress	461	3 165
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	98	128
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	62 190	52 674

2011. aasta eest arvestati kokku intresse maksuvõlgadelt 2 023,48 eur.

Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2009	31 558	31 558
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	1 114	1 114
31.12.2010	32 672	32 672
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-644	-644
31.12.2011	32 028	32 028

Aastal 2011 vahetati üks AS EGCC B-aktsia väärtusega 19 173 eurot saja Eesti Golfikeskus A-aktsia ja saja Eesti Golfikeskus B-aktsia vastu.

Aktsiate ümberrhindlusest õiglasele väärtusele saadud finantskulu oli 2011. aastal kajastatud summas 644 eurot. 31.12.2011 seisuga kuulus AS Floorin finantsinvesteeringute portfelli:

Aktsia	Kogus	Väärtus
Eesti Golfikeskus B-aktsia	100	9 586,75 eurot
Eesti Golfikeskus A-aktsia	100	9 586,75 eurot
EGCC A-aktsia	1	11 200,00 eurot
Olympic Entertainment Group aktsia	1558	1 654,60 eurot
Otepää Golf A-aktsia	1	0 eurot

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	6 566	6 566	0	0
Kokku ettemaksed	6 566	6 566	0	0

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	5 110	5 110	0	0
Muud makstud ettemaksed	11	11	0	0
Kokku ettemaksed	5 121	5 121	0	0

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	281 822	309 581
Ettemaksed varude eest	414	1 190
Muu	414	1 190
Allahinnatud varud	-34 767	-27 633
Kokku varud	247 469	283 138

AS-I Floorin oli seisuga 31.12.2011 vastutaval hoiul 29 067 euro väärtuses kaupu.

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2009	220 495
31.12.2010	220 495
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	29 000
31.12.2011	249 495

Floorin omandis oli hoonestamata kinnistu Tartus aadressil Ringtee 43a. Vastavalt hindamisaktile oli kinnistu turuväärtus 2008. aasta lõpus 3.450.000 krooni. 2009, 2010 aastatel antud kinnisvaraga võrreldavate objektidega tehinguid ei tehtud ning kinnisvara turuväärtuse hindamisel on aluseks jäetud viimane sõltumatu eksperdi hinnang.

Aastal 2011. AS Floorini juhatus on võtnud vastu otsuse ümber hinnata 31.12.2011 seisuga kinnisvarainvesteeringut, näitamaks seda õiglases väärtuses.

Juhatuse hinnangul kinnistu (reg. nr. 3954103, asukohaga Tartumaa, Tartu linn, Ringtee tn. 43A) maksumuseks on 249 495 eur.

Sellest tulenevalt sai korrigeeritud kinnisvarainvesteeringu maksumust 29 000 eur võrra.

Kinnistule oli seatud 1.järgu hüpoteek tagamaks AS-st Swedbank võetud laene (vt Lisa: Laenukohustused).

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009					
Soetusmaksumus	204 495	102 959	307 454	352 556	660 010
Akumuleeritud kulum	-109 605	-52 960	-162 565	-276 628	-439 193
Jääkmaksumus	94 890	49 999	144 889	75 928	220 817
Ostud ja parendused	0	48 012	48 012	14 145	62 157
Muud ostud ja parendused	0	48 012	48 012	14 145	62 157
Amortisatsioonikulu	-25 802	-16 713	-42 515	-29 361	-71 876
Müügid	0	-7 854	-7 854	0	-7 854
Muud muutused	-12 783	0	-12 783	1	-12 782
31.12.2010					
Soetusmaksumus	166 576	94 812	261 388	264 571	525 959
Akumuleeritud kulum	-110 271	-21 368	-131 639	-203 858	-335 497
Jääkmaksumus	56 305	73 444	129 749	60 713	190 462
Ostud ja parendused		7 412	7 412	66 739	74 151
Amortisatsioonikulu	-24 736	-16 997	-41 733	-28 255	-69 988
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-1 950	-1 950	-19 350	-21 300
Müügid				-1 539	-1 539
31.12.2011					
Soetusmaksumus	166 576	94 835	261 411	251 781	513 192
Akumuleeritud kulum	-135 007	-32 926	-167 933	-173 473	-341 406
Jääkmaksumus	31 569	61 909	93 478	78 308	171 786

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	2 000	48 012
Arvutid ja arvutisüsteemid	2 000	0
Muud masinad ja seadmed		48 012
Muu materiaalne põhivara	69 000	12 842
Kokku	71 000	60 854

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	161 500	161 500
Akumuleeritud kulum	-75 157	-75 157
Jääkmaksumus	86 343	86 343
Amortisatsioonikulu	-10 721	-10 721
31.12.2010		
Soetusmaksumus	151 037	151 037
Akumuleeritud kulum	-75 415	-75 415
Jääkmaksumus	75 622	75 622
Ostud ja parendused	28 700	28 700
Amortisatsioonikulu	-11 078	-11 078
31.12.2011		
Soetusmaksumus	179 737	179 737
Akumuleeritud kulum	-86 493	-86 493
Jääkmaksumus	93 244	93 244

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sõiduautod	44 092	38 299	5 793	0
Kapitalirendikohustused kokku	44 092	38 299	5 793	0
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sõiduautod	61 019	24 371	36 648	0
Kaupluse sisustus	3 573	3 573	0	0
Kapitalirendikohustused kokku	64 592	27 944	36 648	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	31 569	75 787
Kokku	31 569	75 787

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	0	65 659
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
1-5 aasta jooksul	0	11 765

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	144 069	144 069		
Faktooring	9 245	9 245		
Muud laenud	65 013	65 013		
Lühiajalised laenud kokku	218 327	218 327		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	255 647	0	255 647	0
Pikaajalised laenud kokku	255 647	0	255 647	0
Kapitalirendikohustused kokku	44 092	38 299	5 793	0
Laenukohustused kokku	518 066	256 626	261 440	0

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	158 499	158 499		
Muud laenud	38 347	38 347		
Lühiajalised laenud kokku	196 846	196 846		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	255 647	0	255 647	0
Pikaajalised laenud kokku	255 647	0	255 647	0
Kapitalirendikohustused kokku	64 592	27 944	36 648	0
Laenukohustused kokku	517 085	224 790	292 295	0

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	249 495	220 495
Kokku	249 495	220 495

31.12.2011 seisuga oli AS-I Floorin sõlmitud lühiajaline arvelduskrediidileping AS-ga Swedbank ning pikaajalised laenulepingud OÜ-tega Teket AP, Zermatt Invest ning Valtini. Laenulepingute tähtajad olid vahemikus 30.03.2013 kuni 30.06.2013. Intressimäärad jäid 6,8% - 10% piiridesse. Alusvaluutaks oli kõigil laenulepingutel euro.

AS Swedbank laenude tagatiseks on panditud ettevõtte varad 255.647 eurot väärtuses vastavalt sõlmitud kommertspandi lepingule ning seatud AS Swedbank kasuks 1. järgu hüpoteek kinnistule asukohaga Ringtee 43a, Tartu summas 415.426 eurot.

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	344 352	322 417	
Võlad töövõtjatele	22 668	26 667	15
Maksuvõlad	62 190	52 674	4
Saadud ettemaksed	3 187	414	
muu	0	2	
Kokku võlad ja ettemaksed	432 397	402 174	

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude reserv	15 687	16 130
Palgaarveldused	6 963	10 351
Aruandvad isikud	18	186
Kokku võlad töövõtjatele	22 668	26 667

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	182 596	182 596
Aktsiate arv (tk)	28 570	28 570

Bilanssipäeva 31.12.2011 seisuga oli ettevõtte aktsiakapital eurodeks ümberkonverteerimata ning sellekohane kanne äriregistris teostamata.

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 749 718	1 552 393
Soome	50 046	40 759
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	2 841
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 799 764	1 595 993
Kokku müügitulu	1 799 764	1 595 993
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põrandakattematerjalide hulgimüük	1 639 571	1 490 347
Liimide hulgimüük	29 693	35 805
Tükivaipade hulgimüük	20 326	16 181
Põranda- ja seinakatete paigaldus	20 652	9 670
Muud tooted	62 778	30 826
Muud teenused	26 744	13 164
Kokku müügitulu	1 799 764	1 595 993

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	69 462	53 000
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	29 000	0
Kasum valuutakursi muutustest	285	19
Trahhid, viivised ja hüvitised	1 906	3 045
Palgatoetus	0	1 700
Muud	449	7 557
Kokku muud äritulud	101 102	65 321

Lisa 19 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	65 431	65 659
Tööjõukulud	230 529	256 696
Amortisatsioonikulu	81 068	82 599
Muud	107 227	109 392
Kokku üldhalduskulud	484 255	514 346

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	170 514	190 300
Sotsiaalmaksud	60 015	66 397
Kokku tööjõukulud	230 529	256 697
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	19

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	21 300	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	1 451
Kahjum põhivara mahakandmisest	0	0
Muud	5 958	10 019
Kokku muud ärikulud	27 258	11 470

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-701	-319
Intressikulud	-46 215	-57 568
Muud finantstulud ja -kulud	118	1 448
Kokku finantstulud ja -kulud	-46 798	-56 439

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	315 647	293 994

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	50 704	62 538

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2011	2010
Arvestatud tasu	32 010	32 010

Lisa 24 Majandustegevuse jätkuvus

Seisuga 31. detsember 2011 ületasid ettevõtte lühiajalised kohustused käibevara 184 tuhande euro võrra. AS Floorin raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes tegevuse jätkumisest. Juhtkonna hinnangul ei tekita negatiivne käibekapital ettevõttele majandusraskusi 2012. aastal, kuna vastavalt rahavoogude prognoosile suudab ettevõtte katta kõik lühiajalised kohustused.

Aruande digitaalallkirjad

AS Floorin (registrikood: 10116057) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVI MÄGIN	Juhatuse esimees	26.07.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Floorin aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Floorin raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 20 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

Floorin AS bilansis on kajastatud kinnisvarainvesteering väärtusega 249 tuhat eurot, mille kohta on esitatud informatsioon aastaaruande lisa 8. Bilansipäeva 31.12.11 seisuga ei ole läbi viidud RTJ 6 "Kinnisvarainvesteeringud" kohast väärtuse hinadmist.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt AS Floorin finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Tegemata märkust meie arvamuses, juhime tähelepanu, et bilansipäeva 31.12.11 seisuga ületasid ettevõtte lühiajalised kohustused käibevara 184 tuhande euro võrra. Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud ettevõtte tegevuse jätkuvusest lähtuvalt, mille kohta on esitatud andmed aastaaruande lisa 24.

/digitaalselt allkirjastatud/

Toivo Alajõe

Vandeaudiitori number 220

Audiitorbüroo Fides OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise 21A; Tartu

27.07.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Floorin (registrikood: 10116057) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO ALAJÕE	Vandeaudiitor	27.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-167 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 882
Kokku	-91 350
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-91 350
Kokku	-91 350

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-167 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 882
Kokku	-91 350
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-91 350
Kokku	-91 350

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	1639571	91.10%	Jah

Sidevahendid

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