

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Floor & Service

registrikood: 11301934

tänava nimi, maja ja korteri number: Väike Ameerika 37-3

linn: Tallinn

postisihtnumber: 10129

maakond: Harju maakond

telefon: +372 50 32433

e-posti aadress: info@floor.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Seoses tugeva majandussurutise tõttu 2009. aastal aktiivset majandustegevust ei toimunud. Ettevõtte juhtkond on külmutanud kõik plaanitud projektid ja tegevused. Oodatakse majanduskeskkonna paranemist.

Aasta jooksul tehti vaid hädavajalikke kulutusi, et tagada majandusolukorra paranemisel ettevõtte tegutsemisvalmidus. Ettevõtte omanikud on investeerinud ettevõttesse, et katta jooksvaid kulutusi.

2010 aastal suuri muutusi ei nähta. Ollakse äraootaval seisukohal majanduskeskkonna paranemise osas. Vajadusel kaetakse omanike vahenditest jooksvaid kulutusi.

2009. aastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Juhatus koosneb kahest liikmest, kellele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Floor & Service juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Floor & Service finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

OÜ Floor & Service on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	29	155 902	2
Nõuded ja ettemaksed	1 200	4 395	3
Varud	274 407	274 407	4
Kokku käibevara	275 636	434 704	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 886	13 184	5
Kokku põhivara	8 886	13 184	
Kokku varad	284 522	447 888	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	171 310	171 310	
Võlad ja ettemaksed	72 415	225 079	6
Kokku lühiajalised kohustused	243 725	396 389	
Kokku kohustused	243 725	396 389	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Muud reservid	42 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 499	218 545	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 702	-207 046	
Kokku omakapital	40 797	51 499	
Kokku kohustused ja omakapital	284 522	447 888	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	3 700	588 507	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 838	-601 838	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 688	-152 551	
Tööjõukulud	0	-33 749	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 298	-4 298	5
Muud ärikulud	-2 586	-2 207	
Ärikasum (-kahjum)	-52 710	-206 136	
Finantstulud ja -kulud	8	-910	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-52 702	-207 046	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 702	-207 046	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-52 710	-206 136
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 298	4 298
Kokku korrigeerimised	4 298	4 298
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 195	-422
Varude muutus	0	-2 718
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-152 664	208 989
Makstud intressid	0	-912
Muud rahavood äritegevusest	42 000	0
Kokku rahavood äritegevusest	-155 881	3 099
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-8 127
Laekunud intressid	8	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8	-8 125
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	234 810
Saadud laenude tagasimaksed	0	-274 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-39 690
Kokku rahavood	-155 873	-44 716
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	155 902	200 618
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-155 873	-44 716
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29	155 902

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000		218 545	258 545
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			-207 046	-207 046
31.12.2008	40 000		11 499	51 499
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-52 702	-52 702
Muutused muudest omanike sissemaksetest		42 000		42 000
31.12.2009	40 000	42 000	-41 203	40 797

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Floor & Service OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Floor & Service OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas; nõudmiseni hoiused; paigutused rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Raha ekvivalentideks loetakse lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankrot või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue, kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Materjalid võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või netorealiseerimismaksumus. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande kirjel „Käibevarade allahindlus“

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm
Inventar	20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Maksustamine

Maksukohustus võetakse üles maksustatava tehingu toimumise perioodil. Palkadelt ja muudelt lepingulistelt tasudelt kinnipeetud või arvestatud maksud võetakse üles kohustusena perioodil, mille eest tasud või palgad arvestatakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Floor & Service OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
- ettevõtte töötajaid

Tulud

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

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	0	155 242
Arvelduskontod	29	660
Kokku raha	29	155 902

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	1 200	4 395
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 200	4 395

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	274 407	274 407
Kokku varud	274 407	274 407

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	13 365	13 365
Akumuleeritud kulum	-4 010	-4 010
Jääkmaksumus	9 355	9 355
Ostud ja parendused	8 127	8 127
Muud ostud ja parendused	8 127	8 127
Amortisatsioonikulu	-4 298	-4 298
31.12.2008		
Soetusmaksumus	21 492	21 492
Akumuleeritud kulum	-8 308	-8 308
Jääkmaksumus	13 184	13 184
Amortisatsioonikulu	-4 298	-4 298
31.12.2009		
Soetusmaksumus	21 492	21 492
Akumuleeritud kulum	-12 606	-12 606
Jääkmaksumus	8 886	8 886

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	0	165 021
Maksuvõlad	38 814	60 058
Muud võlad	33 601	0
Kokku võlad ja ettemaksed	72 415	225 079

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 700	588 507
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 700	588 507
Kokku müügitulu	3 700	588 507
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Põranda- ja seinakatete paigaldus	3 700	588 507
Kokku müügitulu	3 700	588 507

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	0	16 413
Sotsiaalmaksud	0	17 336
Kokku tööjõukulud	0	33 749

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Floor & Service OÜ tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Floor & Service (registrikood: 11301934) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT AIGRO	Juhatuse liige	26.11.2010
KÄTLIN ONTON	Juhatuse liige	26.11.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 702
Kokku	-41 203

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 702
Kokku	-41 203

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	3700	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kätlin Onton	48205192255	Eesti	20000 EEK
Priit Aigro	37807164710	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55530399
Faks	+372 4720191
E-posti aadress	info@floor.ee