

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2021

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

Ärinimi: OÜ TOPFLOOR

Registrikood: 10557821

Aadress: Kiisa tn 8

Linn: Tallinn

Maakond: Harju maakond

Postisihnumber: 11313

Telefon: +372 58201000, +372 6106435

E-posti aadress: s.vetevool@topfloor.eu

Veebilehe aadress: www.topfloor.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	8
Lisa 7 Kasutusrent	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud ärikulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Topfloor põhitegevuseks on betoonkonstruktsioonide rajamiseks ja betoonpõrandate ehitamiseks vajalike ehitusmaterjalide, masinate, seadmete ja tarvikute ning üldehitusmaterjalide hulgi- ja projektimüük.

OÜ Topfloor varustab betoonitehaseid ja -sõlmi sünteetilise, makro- ja teraskiuga erinevate betoonisegude armeerimiseks ning müüb betoonikeemiat ja lisaaineid betoonisegude tootmiseks ja betoonitoodete valmistamiseks.

OÜ Topfloor müügitulud 2021. a olid kokku 0,871 mln eurot (2020: 0,844 mln eurot), kasvades eelmise majandusaastaga võrreldes 3%. Eksport välisriikidesse moodustas 2021. a 14% müügitulust (2020: 26%). Ettevõtte tulemiks 2021. a majandusaastal kujunes kasum 5,1 tuh. eurot (2020: kahjum -26,9 tuh. eurot).

Äriühingu lühiajalise võlgnevuse kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused) seisuga 31.12.2021. a oli 2,8 (31.12.2020: 2,7). Soliidsuskordaja (omakapital/varad) oli bilansipäeva seisuga 0,64 (31.12.2020: 0,61).

Ettevõtte peamiseks eesmärgiks 2022. a on müügimahtude ja konkurentsivõime kasvatamine ning tooterivi laiendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	246 484	247 704
Nõuded ja ettemaksed	173 825	130 692
Varud	255 273	311 304
Kokku käibevarad	675 582	689 700
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	18 997	26 186
Kokku põhivarad	18 997	26 186
Kokku varad	694 579	715 886
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	84 684	84 550
Võlad ja ettemaksed	152 812	174 663
Kokku lühiajalised kohustised	237 496	259 213
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	12 897	17 581
Kokku pikaajalised kohustised	12 897	17 581
Kokku kohustised	250 393	276 794
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	30 000	30 000
Kohustuslik reservkapital	3 000	3 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	406 092	433 021
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 094	-26 929
Kokku omakapital	444 186	439 092
Kokku kohustised ja omakapital	694 579	715 886

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	871 384	843 657
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-766 476	-766 341
Mitmesugused tegevuskulud	-46 441	-45 644
Tööjõukulud	-38 919	-41 256
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 189	-4 623
Muud ärikulud	-105	-9 048
Ärikasum (kahjum)	12 254	-23 255
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-91
Intressitulud	29	19
Intressikulud	-7 189	-3 602
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 094	-26 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 094	-26 929

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Topfloor 2021.a lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ja seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Topfloor kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Kirjel "Raha" kajastatakse rahalisi vahendeid ettevõtte kassas ja pangakontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kirjel kajastatud miinusbilansiga, lootusetud nõuded kantakse bilansist maha. Mahakandmisest tekkivad kahjumid kajastatakse kasumiaruande real „Muud ärikulud”.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest kulutustest (veokulud, sadamatasud, tollimaks, ümber- ja mahalaadimistasud), mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisukorda (lattu). Varude kulusse kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varude allahindluse korral kajastatakse tekkiv kulu kirjel „Kaubad, toore, materjal ja teenused”.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses, millest kasuliku tööea jooksul arvestatakse maha kulum. Bilansis näidatakse põhivaraobjektide jääkväärtus. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse bilansis põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik tööiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku tööeaga varad kantakse soetamisel kulusse ning nende arvestust peetakse bilansiväliselt. Eraldi kulumit norme põhivara gruppidele ei ole määratud ja iga põhivaraobjekti kasulik tööiga ja sellele vastav kulumit norm määratakse soetamise hetkel. Reeglina arvestatakse põhivaraobjektidele kulumit lineaarsel meetodil, kulumit norm on üldjuhul 25...40% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renti, mille korral kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kasutusrendina kajastatakse renti, mis ei ole kapitalirent.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seonduvad riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seonduv kulu on usaldusväärselt mõõdetav ja tehingust saadava tasu laekumine tõenäoline.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab koostajatelt hinnangute andmist ja otsuste tegemist, mis on olemuslikult ligikaudsed ning kus täiendavate asjaolude selgumisel võib tegelikkus kujuneda teistsuguseks. Aastaaruande koostamisel antud hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist, kavatsustest ja riskidest lähtuvalt raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	147 233	147 233
Ostjatelt laekumata arved	155 960	155 960
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-8 727	-8 727
Nõuded seotud osapoolte vastu	13 334	13 334
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 258	13 258
Kokku nõuded ja ettemaksed	173 825	173 825
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	111 401	111 401
Ostjatelt laekumata arved	120 129	120 129
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-8 728	-8 728
Nõuded seotud osapoolte vastu	13 393	13 393
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 898	5 898
Kokku nõuded ja ettemaksed	130 692	130 692

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	255 273	311 304
Müügiks ostetud kaubad	255 273	311 304
Kokku varud	255 273	311 304

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	12 484	0		705
Üksikisiku tulumaks		812		808
Sotsiaalmaks		1 702		1 702
Kohustuslik kogumispension		77		77
Töötuskindlustusmaksed		37		56
Ettemaksukonto jääk	774		5 898	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 258	2 628	5 898	3 348

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	213 461	23 138	236 599
Akumuleeritud kulum	-212 628	-23 138	-235 766
Jääkmaksumus	833	0	833
Ostud ja parendused	29 975		29 975
Amortisatsioonikulu	-4 622	0	-4 622
31.12.2020			
Soetusmaksumus	243 436	23 138	266 574
Akumuleeritud kulum	-217 250	-23 138	-240 388
Jääkmaksumus	26 186	0	26 186
Amortisatsioonikulu	-7 189	0	-7 189
31.12.2021			
Soetusmaksumus	243 436	0	243 436
Akumuleeritud kulum	-224 439	0	-224 439
Jääkmaksumus	18 997	0	18 997

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
AS SEB Liising	17 581	4 684	12 897	3 kuu euribor + 2.45% aastas	EUR	10.02.2024
Kapitalirendikohustised kokku	17 581	4 684	12 897			

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
AS SEB Liising	22 131	4 550	17 581	3 kuu euribor + 2.45% aastas	EUR	10.02.2024
Kapitalirendikohustised kokku	22 131	4 550	17 581			

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	6 484	21 382
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	15 562	21 382

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	80 000	80 000			6%	euro	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	80 000	80 000					
Kapitalirendikohustised kokku	17 581	4 684	12 897				
Laenukohustised kokku	97 581	84 684	12 897				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	80 000	80 000			6%	euro	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	80 000	80 000					
Kapitalirendikohustised kokku	22 131	4 550	17 581				
Laenukohustised kokku	102 131	84 550	17 581				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 869	4 869
Võlad töövõtjatele	6 412	6 412
Võlad seotud osapooltele	138 903	138 903
Maksuvõlad	2 628	2 628
Kokku võlad ja ettemaksed	152 812	152 812

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	163 516	163 516
Võlad töövõtjatele	7 799	7 799
Maksuvõlad	3 348	3 348
Kokku võlad ja ettemaksed	174 663	174 663

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	753 732	621 620
Läti	74 763	19 322
Taani	36 003	172 039
Soome	478	0
Rootsi	6 408	22 846
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	871 384	835 827
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	7 830
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	7 830
Kokku müügitulu	871 384	843 657
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük (46732)	859 943	838 312
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad teenused (82991)	11 441	5 345
Kokku müügitulu	871 384	843 657

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	29 189	30 935
Sotsiaalmaksud	9 730	10 321
Kokku tööjõukulud	38 919	41 256
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Kahjum valuutakursi muutustest	105	320
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	8 728
Kokku muud ärikulud	105	9 048

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 334	13 393
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 334	13 393
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	80 000	80 000
Kokku laenukohustised	80 000	80 000
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	138 903	138 903
Kokku võlad ja ettemaksed	138 903	138 903

MÜÜDUD	2021	2020
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	110 686	132 453
Kokku müüdnud	110 686	132 453

OSTETUD	2021	2020
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	457 172	371 707
Kokku ostetud	457 172	371 707

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	16 919	16 919

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2022

OÜ TOPFLOOR (registrikood: 10557821) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SÖREN VETEVOOL	Juhatuse liige	20.06.2022
FRED VETEVOOL	Juhatuse liige	21.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	406 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 094
Kokku	411 186
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	411 186
Kokku	411 186

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	406 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 094
Kokku	411 186
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	411 186
Kokku	411 186

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	871384	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Vetevool	35208030254	Eesti	10000 EUR (Lihtomand)
Sören Vetevool	37909180302	Eesti	10000 EUR (Lihtomand)
Fred Vetevool	38303290302	Eesti	10000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6106435
Mobiiltelefon	+372 58201000
E-posti aadress	s.vetevool@topfloor.eu
Veebilehe aadress	www.topfloor.eu