

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2011

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

Ärinimi: AKTSIASELTS TOPFLOOR

Registrikood: 10557821

**Tänavatalu nimi, Kiisa 8
maja ja korteri number:**

Linn: Tallinn

Maakond: Harju maakond

Postisihthumber: 11313

Telefon: +372 58201000, +372 6106435

Faks: +372 6106436

E-posti aadress: topfloor@topfloor.ee

Veebilehe aadress: www.topfloor.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Kasutusrent	13
Lisa 12 Muud ärikulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

AS Topfloor põhitegevuseks on betoonkonstruktsioonide rajamiseks ja betoonpõrandate ehitamiseks vajalike ehitusmaterjalide, seadmete ja tarvikute ning üldehitusmaterjalide hulgi- ja projektimüük. AS Topfloor varustab betoonitehaseid ja -sõlmi sünteetilise ja teraskiuga erinevate betoonisegude armeerimiseks ning müüb betoonikeemiat ja lisaaineid betoonisegude tootmiseks ja betoonitoodete valmistamiseks.

2011. a näitas ehitusturgude paranemise märke Eestis ja Soomes, samas kui Lätis ja Leedus jätkub madalseis. Ehitusmaterjalide hinnad on 2011. a eelneva aastaga võrreldes kasvanud 10-15% ja 2012. a on oodata hinnatõusu ca. 8-10%. Makromajanduslikul tasemel mõjutab Eestit ja lähiturge Skandinaavia majandus ja lähiriikide import-eksport ning investeeringud.

AS Topfloor müügitulud 2011. a olid kokku 662,5 tuh. eurot (2010: 530,0 tuh. eurot), kasvades eelmise majandusaastaga võrreldes 25%. Ettevõtte tulemiks 2011. a majandusaastal kujunes puhaskasum 2,4 tuh. eurot (2010: kahjum 59,1 tuh. eurot).

Äriühingu lühiajalise võlgnevuse kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused) seisuga 31.12.2011. a oli 4,3 (31.12.2010: 5,8). Solidsuskordaja (omakapital/varad) oli bilansipäeva seisuga 0,77 (31.12.2010: 0,83).

Ettevõtte peamiseks eesmärgiks 2012. a on käibe ja müügimahtude kasvatamine ning tooterivi laiendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	38 398	98 591	
Nõuded ja ettemaksed	275 713	59 730	2-4
Varud	223 828	349 829	5
Kokku käibevara	537 939	508 150	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	619	24 001	6
Kokku põhivara	619	24 001	
Kokku varad	538 558	532 151	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 000	50 000	7
Võlad ja ettemaksed	101 253	38 338	8
Kokku lühiajalised kohustused	126 253	88 338	
Kokku kohustused	126 253	88 338	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	30 000	63 912	
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	373 510	432 575	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 404	-59 065	
Kokku omakapital	412 305	443 813	
Kokku kohustused ja omakapital	538 558	532 151	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	662 470	529 990	9
Muud äritulud	64	4 243	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-537 513	-456 358	
Mitmesugused tegevuskulud	-48 062	-39 349	
Tööjõukulud	-40 643	-63 779	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 382	-29 952	6
Muud ärikulud	-1 039	-181	12
Ärikasum (kahjum)	11 895	-55 386	
Finantstulud ja -kulud	-2 481	-3 679	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 414	-59 065	
Tulumaks	-7 010	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 404	-59 065	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	11 895	-55 386	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 382	29 951	6
Muud korrigeerimised	0	2	6
Kokku korrigeerimised	23 382	29 953	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-50 983	-12 259	2
Varude muutus	126 001	124 869	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 489	-39 175	8
Kokku rahavood äritegevusest	131 784	48 002	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-165 000	0	2
Laekunud intressid	115	148	13
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-164 885	148	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	50 000	7
Saadud laenude tagasimaksed	-25 000	-73 912	7
Makstud intressid	-2 092	-10 290	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-27 092	-34 202	
Kokku rahavood	-60 193	13 948	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	98 591	84 643	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-60 193	13 948	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 398	98 591	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	63 912	6 391	432 575	502 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-59 065	-59 065
31.12.2010	63 912	6 391	373 510	443 813
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 404	2 404
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-33 912			-33 912
31.12.2011	30 000	6 391	375 914	412 305

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Topfloor 2011. 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 ja seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

01.01.2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. AS Topfloor arvestusvaluutaks on alates 01.01.2011 euro, muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 01.01.2011 on teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes valuutakursist 15,6466 Eesti krooni = 1 euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 1 euro = 15,6466 Eesti krooni. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi. Saldode ümardamisel tekkinud vahed on kajastatud aruandeperioodi kasumi või kahjumina.

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 miinusemärgiga, 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”.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 kulumi norme põhivara gruppidele ei ole määratud ja iga põhivaraobjekti kasulik tööiga ja sellele vastav kulumi norm määratakse soetamise hetkel. Reeglina arvestatakse põhivaraobjektidele kulumit lineaarsel meetodil, kulumi norm on üldjuhul 25...40% aastas.

Põhivara 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. Aastaruande koostamisel antud hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist, kavatsustest ja riskidest lähtuvalt raamatupidamise aastaruande koostamise seisuga.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	108 971	59 542
Ostjatelt laekumata arved	121 630	71 690
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-12 659	-12 148
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	722	18
Muud nõuded	165 000	170
Laenunõuded	165 000	0
Muud nõuded	0	170
Ettemaksed	1 020	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	275 713	59 730

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	121 630	71 690
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-12 659	-12 148
Kokku nõuded ostjate vastu	108 971	59 542
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-12 148	-12 575
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	427
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-620	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	109	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-12 659	-12 148

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	722	0	0	0
Üksikisiku tulumaks		881		1 341
Sotsiaalmaks		1 716		2 493
Kohustuslik kogumispension		61		17
Töötuskindlustusmaksed		99		218
Ettemaksukonto jääk	0		18	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	722	2 757	18	4 069

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	223 828	349 829
Kokku varud	223 828	349 829

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	196 237	19 908	216 145
Akumuleeritud kulum	-147 324	-14 867	-162 191
Jääkmaksumus	48 913	5 041	53 954
Amortisatsioonikulu	-26 396	-3 555	-29 951
Muud muutused	-1	-1	-2
31.12.2010			
Soetusmaksumus	196 237	19 908	216 145
Akumuleeritud kulum	-173 721	-18 423	-192 144
Jääkmaksumus	22 516	1 485	24 001
Amortisatsioonikulu	-21 897	-1 485	-23 382
31.12.2011			
Soetusmaksumus	188 346	20 039	208 385
Akumuleeritud kulum	-187 727	-20 039	-207 766
Jääkmaksumus	619	0	619

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
lühiajaline laen	25 000	25 000			6	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	25 000	25 000					
Laenukohustused kokku	25 000	25 000					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
lühiajalised laenud	50 000	50 000			6	EUR	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	50 000	50 000					
Laenukohustused kokku	50 000	50 000					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	53 313	30 245
Võlad töövõtjatele	3 757	3 965
Maksuvõlad	2 757	4 069
Muud võlad	41 426	0
Saadud ettemaksed	0	59
Kokku võlad ja ettemaksed	101 253	38 338

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	609 631	494 488
Soome	31 347	2 484
Leedu	1 463	0
Läti	20 029	26 134
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	662 470	523 106
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	6 884
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	6 884
Kokku müügitulu	662 470	529 990
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük (46732)	647 867	515 536
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutarent (77321)	3 854	3 010
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad teenused (82991)	10 749	11 444
Kokku müügitulu	662 470	529 990

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	30 410	47 580
Sotsiaalmaksud	10 233	16 199
Kokku tööjõukulud	40 643	63 779
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	6

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	22 113	15 382
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	22 145	15 128

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	419	593
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	620	-427
Muud	0	15
Kokku muud ärikulud	1 039	181

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	115	148
Intressikulud	-2 596	-3 827
Intressikulu laenudelt	-2 596	-3 827
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 481	-3 679

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	179 734	100 418	6 164	70 995

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	155 265	76 717	91 285	77 178

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	16 573	19 579

Aruande digitaalallkirjad

AKTSIASELTS TOPFLOOR (registrikood: 10557821) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SÖREN VETEVOOL	Juhatuse liige	09.03.2012
FRED VETEVOOL	Juhatuse liige	09.03.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AKTSIASELTS TOPFLOOR aktsionäridele

Oleme auditeerinud AKTSIASELTS TOPFLOOR 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 lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 14, 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 arvnahtajate 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.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AKTSIASELTS TOPFLOOR finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Joel Tõugjas

Vandeaudiitori number 191

OÜ Adelaïd

Audiitorettevõtja tegevusloa number 91

Tallinn

09.03.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

AKTSIASELTS TOPFLOOR (registrikood: 10557821) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOEL TÕUGJAS	Vandeaudiitor	09.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	373 510
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 404
Kokku	375 914
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	-3 391
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	379 305
Kokku	375 914

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	373 510
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 404
Kokku	375 914
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	-3 391
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	379 305
Kokku	375 914

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu, ehitusmaterjalide ja sanitaarseadmete hulgimüük	4673	647867	97.80%	Jah
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	10749	1.62%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	3854	0.58%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6106435
Faks	+372 6106436
Mobiiltelefon	+372 58201000
E-posti aadress	s.vetevool@topfloor.ee
Veebilehe aadress	www.topfloor.ee