

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: AS Floorin

registrikood: 10116057

tänavanimi: Pärnu mnt

maja number: 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	19
Vandeauditori aruanne	20

Floorin AS tegevusaruanne

Missioon: Floorin aitab klientidel oma viimistlusmaterjalide ja -lahendustega luua kaasaegset, inimese- ning keskkonnasõbralikku töö- ja elukeskkonda nii Eestis kui ekspordiprojektides.

Äriaasta 2021 oli Floorinile edukas. Meie kliendid aitasid Floorini müüki kasvatada 25% ja parandasime ka kasumlikkust.

2021.a suurimad teostatud projektid Floorinil olid:

TÜ Kliinikumi meditsiinilinnak III etapp, Tartus
Hotell Scandic & Standard AS, Helsingis
Pelgulinna Tervisekeskus, Tallinnas
TLN Muusika- ja Balletikool, Tallinnas
TÜ Liivi tn hoone rekonstrueerimine, Tartus
Go Hotell Schnelli, Tallinnas
Kopli liinide korterite arendusprojekt, Tallinnas
Pärnu mnt 113 büroohoone, Tallinnas
Tüve Sotsiaalmajad, Tartus
Rotermanni 6 ärihoone, Tallinnas
Rapla Riigimaja, Raplas
Medicum Perearstikeskus AS, Tallinnas
Technopolis Ülemiste büroomaja, Tallinnas

Peamised finantssuhtarvud:

	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Müügitulu (teur)	5 514	4 410	5 132	4 429	3 735	2 852	2 759
Tulu kasv/vähenemine (%)	25	-16,4	13,70	19,0	31,0	3,36	20,23
Puhaskasum/kahjum (teur)	175,5	50,70	90,59	69,10	74,9	4,71	32,35
Puhasrentaablus (puhas kasum/müügitulu, %)	3,18	1,15	1,77	1,56	2,0	0,17	1,17
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	1,28	1,21	1,18	1,02	0,94	0,71	0,72
ROA (puhaskasum/varad kokku, %)	9,02	4,15	6,3	5,21	7,19	0,44	3,21
ROE (puhaskasum/omakapital kokku, %)	30,25	12,53	21	20,26	27,53	2,39	16,80

Mida ootame Floorinis 2022. aastalt:

Oleme oma klientidele palju uusi viimistlusmaterjale ja disainilahendusi edukalt tutvustanud ja pakkunud. Floorini toodete kollektsioonid on väga hästi vastu võetud ja seepärast ootame müügi kasvu ka 2022. aastal. Sisseostuhinnad ja turuosa kasvatamine on kindlasti 2022. aasta suured väljakutsed, kuid siin näeme lahendusi targas tegutsemises ja nutikate lahenduste kasutamises.

Arvi Mägin

Juhatuse esimees

Floorin AS

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	179 338	40 261	2
Nõuded ja ettemaksed	885 761	359 329	3
Varud	555 545	444 652	5
Kokku käibevarad	1 620 644	844 242	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	30 382	30 382	7
Nõuded ja ettemaksed	30 000	75 000	3
Materiaalsed põhivarad	95 052	109 076	8
Immateriaalsed põhivarad	168 730	162 576	9
Kokku põhivarad	324 164	377 034	
Kokku varad	1 944 808	1 221 276	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	68 908	18 471	12
Võlad ja ettemaksed	1 197 003	678 965	13
Kokku lühiajalised kohustised	1 265 911	697 436	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	98 767	119 185	12
Kokku pikaajalised kohustised	98 767	119 185	
Kokku kohustised	1 364 678	816 621	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	182 848	182 848	15
Kohustuslik reservkapital	9 587	9 587	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	212 220	161 517	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175 475	50 703	
Kokku omakapital	580 130	404 655	
Kokku kohustised ja omakapital	1 944 808	1 221 276	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	5 513 674	4 409 782	16
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 848 293	-3 088 650	
Brutokasum (-kahjum)	1 665 381	1 321 132	
Turustuskulud	-94 204	-61 044	
Üldhalduskulud	-1 373 848	-1 244 528	18
Muud äritulud	9 633	76 210	17
Muud ärikulud	-16 953	-10 897	20
Ärikasum (kahjum)	190 009	80 873	
Intressitulud	2 257	2 556	
Intressikulud	-16 791	-13 226	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	175 475	70 203	
Tulumaks	0	-19 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175 475	50 703	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Floorin 2021. 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.

2021. 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 (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.

AS Floorinil on regressiooniõigusega 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha pangakontodel	175 683	36 830
Raha kassas	3 655	3 431
Kokku raha	179 338	40 261

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	186 651	186 651	0	
Ostjatelt laekumata arved	186 651	186 651	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	150 550	75 550	75 000	
Muud nõuded	85 047	85 047	0	21
Viitlaekumised	85 047	85 047	0	
Ettemaksed	12 081	12 081	0	
Tulevaste perioodide kulud	12 081	12 081	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	434 329	359 329	75 000	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	656 558	186 651
Kokku nõuded ostjate vastu	656 558	186 651

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	609 097	489 882
Ettemaksed varude eest	0	627
Ettemaksed tarnijatele	0	627
Allahinnatud varud	-53 552	-45 857
Kokku varud	555 545	444 652

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	144 430	99 966
Üksikisiku tulumaks	18 122	23 771
Erisoodustuse tulumaks	1 263	1 184
Sotsiaalmaks	34 838	46 632
Kohustuslik kogumispension	1 723	2 605
Töötuskindlustusmaksed	2 029	2 842
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	202 405	177 000

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2019	30 382	30 382
31.12.2020	30 382	30 382
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	30 382	30 382
		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

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	86 694	72 921	159 615	260 263	419 878
Akumuleeritud kulum	-64 161	-60 905	-125 066	-181 966	-307 032
Jääkmaksumus	22 533	12 016	34 549	78 297	112 846
Ostud ja parendused	35 223	0	35 223	12 461	47 684
Muud ostud ja parendused	35 223	0	35 223	12 461	47 684
Amortisatsioonikulu	-6 205	-4 151	-10 356	-30 296	-40 652
Müügid (jääkmaksumuses)	-10 802	0	-10 802	0	-10 802
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	0	25 249
Transpordivahendid	0	25 249
Kokku	0	25 249

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	38 017	162 380	136 686	337 083
Akumuleeritud kulum	-11 172	-142 668	-58 048	-211 888
Jääkmaksumus	26 845	19 712	78 638	125 195
Ostud ja parendused	17 330	0	61 049	78 379
Amortisatsioonikulu	-6 664	-6 374	-27 960	-40 998
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

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõidukid	36 796	4 377	32 419	0	6 k euribor+2,29%	eur	2025
Kapitalirendikohustised kokku	36 796	4 377	32 419				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	35 386	40 750
Kokku	35 386	40 750

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	52 538	52 904
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	44 569	43 697
1-5 aasta jooksul	96 889	103 066

Lisa 12 Laenukohustised

(eurodes)

	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				
Laenukohustised kokku	167 675	68 908	98 767				
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	100 860	14 094	86 766	0	2,90%+6 kuu euribor	eur	24.07.2022
Pikaajalised laenud kokku	100 860	14 094	86 766				
Kapitalirendikohustised kokku	36 796	4 377	32 419				
Laenukohustised kokku	137 656	18 471	119 185				

Investeeringislaenu tagatiseks on seatud kommertsipant ettevõtte vallasvarale 260 tuh eur.

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

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	912 582	912 582	
Võlad töövõtjatele	80 367	80 367	
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	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	436 786	436 786	
Võlad töövõtjatele	61 813	61 813	
Maksuvõlad	177 000	177 000	6
Saadud ettemaksed	3 366	3 366	
Tulevaste perioodide tulud	3 366	3 366	
Kokku võlad ja ettemaksed	678 965	678 965	

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	36 421	32 149
Puhkusetasude kohustis	43 946	29 624
Aruandvad isikud	0	40
Kokku võlad töövõtjatele	80 367	61 813

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Aktsiakapital	182 848	182 848
Aktsiate arv (tk)	28 570	28 570
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.40

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 465 208	4 246 972
Soome	37 982	87 913
Läti	4 121	68 589
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	6 363	6 308
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 513 674	4 409 782
Kokku müügitulu	5 513 674	4 409 782
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute- ja mitteeluhoonete sisustus- ja viimistluslahenduste disaini valdkond EMTAK kood 74101	5 358 910	4 239 589
Liimide müük	37 045	37 552
Põranda- ja seinakatete paigaldus	27 320	94 367
Seinte värvimine/krohvimine	69 121	28 008
Muud teenused	21 278	10 266
Kokku müügitulu	5 513 674	4 409 782

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	0	14 447
Kasum valuutakursi muutustest	123	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	8 502	3 829
Sihtfinantseerimine	0	57 643
Muud	1 008	291
Kokku muud äritulud	9 633	76 210

Lisa 18 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	182 761	175 205
Tööjõukulud	847 263	777 903
Amortisatsioonikulu	83 564	81 649
Muud	260 260	209 771
Kokku üldhalduskulud	1 373 848	1 244 528

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	624 046	573 495
Sotsiaalmaksud	223 217	204 408
Kokku tööjõukulud	847 263	777 903
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	25
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	26	25
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Kahjum valuutakursi muutustest	383	291
Trahvid, viivised ja hüvitised	387	212
Lootusetud võlad	5 114	355
Muud	11 069	10 039
Kokku muud ärikulud	16 953	10 897

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	122 801	75 550
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	92 960	85 047
Kokku nõuded ja ettemaksed	215 761	160 597
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 940	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 695	9 779
Kokku võlad ja ettemaksed	8 635	9 779
PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020

Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	30 000	75 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 000	75 000

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	179 000	0	31 000	148 000	2 722
Kokku antud laenud	179 000	0	31 000	148 000	2 722

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

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 092	6 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 675	27 264
Kokku ostetud	38 767	33 264

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	66 691	63 203

Nõuded emaaettevõtetele koosnevad:

-tagatiseta laenunõuded 148 tuhat eur (2020: 148 tuhat eur)

-intressi-ja muud nõuded 4,8 tuhat eur (2020: 2,5 tuhat eur).

Ostud koosnesid 2021. aastal teenuste soetusest summas 38 767 eur (2020: 33 264 eur).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.07.2022

AS Floorin (registrikood: 10116057) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVI MÄGIN	juhatuse esimees	14.07.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Floorin aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud AS Floorin (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021 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 31.12.2021 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 arvamusel.

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 lahknep 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 arvamus. 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 auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel 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 märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori 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

Vandeauditori number 220

Auditorbüroo Fides OÜ

Auditoritegevõija tegevusloa number 234

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

14.07.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Floorin (registrikood: 10116057) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO ALAJÕE	Vandeaudiitor	14.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	212 220
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175 475
Kokku	387 695
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	387 695
Kokku	387 695

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Disainerite tegevus	74101	5358910	97.19%	Jah

Sidevahendid

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