

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing FLOREAS

registrikood: 10577812

tänav a nimi, Tervise

maja number: 5A

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11316

telefon: +372 6503220

faks: +372 6503230

e-posti aadress: siiri.jaanson@floreas.ee

veebilehe aadress: www.floreas.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 8 Muud nõuded	12
Lisa 9 Varud	12
Lisa 10 Materiaalne põhivara	13
Lisa 11 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 12 Kapitalirent	14
Lisa 13 Kasutusrent	15
Lisa 14 Laenukohustused	15
Lisa 15 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 17 Osakapital	16
Lisa 18 Müügitulu	17
Lisa 19 Muud äritulud	17
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva	18
Lisa 23 Tööjõukulud	18
Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 25 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

OÜ FLOREAS TEGEVUSARUANNE.

OÜ Floreas põhitegevuseks on lõike- ja potilillede ja lilleseade abimaterjalide hulgimüük. Antud tegevusvaldkond ei ole tsükliline ega hooajaline ning sellega ei kaasne olulise keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid. Uurimis- ja arendusväljaminekuid aruandeaastal ei olnud ja neid ei planeerita ka järgnevatel perioodideks. Valdavalt kaubeldakse EU-st pärit lillede ning tarvikutega aga ka Eestis kasvatatud lilledega. Aastaks 2011 erilisi plaane ei tehta, hoitakse turupositsiooni ja otsitakse võimalusi müügi suurendamiseks. OÜ Floreasi hulgiladu asub Tallinnas Tervise 5A .

OÜ Floreas juhatus koosneb kolmest liikmest. Keskmine töötajate arv oli 18 töötajat (2009 22 töötajat) ja nende palkade kogusumma oli 2 339 163 krooni (2009 3 545 285 krooni) sh juhatuse liikmete palkade kogusumma oli 392 464 krooni (2009 388 521 krooni)

Finantssuhtarvud majandusaasta kohta:

	2010	2009
Käibe kasv %	-28	-36
Puhasrentaabilus %	-12,2	-3,3
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,3	1,92
ROA %	-25	-8
ROE %	-40	-11

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2010 - müügitulu 2009) / müügitulu 2009 * 100

Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	184 343	415 975	2
Nõuded ja ettemaksed	2 858 395	3 226 045	
Varud	2 311 987	3 054 227	9
Kokku käibevara	5 354 725	6 696 247	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	6 222 265	6 970 497	6
Materiaalne põhivara	2 101 616	2 599 437	10
Immateriaalne põhivara	2 009	7 469	11
Kokku põhivara	8 325 890	9 577 403	
Kokku varad	13 680 615	16 273 650	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 516 230	1 118 960	14
Võlad ja ettemaksed	2 578 031	2 361 439	15
Kokku lühiajalised kohustused	4 094 261	3 480 399	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 106 354	881 589	14
Kokku pikaajalised kohustused	1 106 354	881 589	
Kokku kohustused	5 200 615	4 361 988	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	1 000 000	1 000 000	17
Kohustuslik reservkapital	100 000	100 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 811 662	12 106 167	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 431 662	-1 294 505	
Kokku omakapital	8 480 000	11 911 662	
Kokku kohustused ja omakapital	13 680 615	16 273 650	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	28 044 862	39 147 781	18
Muud äritulud	53 608	28 245	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 832 276	-30 413 936	20
Mitmesugused tegevuskulud	-4 044 314	-4 954 532	21
Tööjõukulud	-3 149 133	-4 651 322	23
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-653 280	-783 475	10.11
Muud ärikulud	-13 525	-84	
Ärikasum (-kahjum)	-3 594 058	-1 627 323	
Finantstulud ja -kulud	162 396	332 818	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 431 662	-1 294 505	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 431 662	-1 294 505	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 594 058	-1 627 323	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	653 280	783 475	10.11
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-11 000	19
Kokku korrigeerimised	653 280	772 475	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	400 113	355 325	
Varude muutus	742 240	471 099	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	212 416	-617 570	
Makstud intressid	-64 648	-80 806	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-106 329	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 650 657	-833 129	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-95 536	10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	11 000	10
Antud laenud	-30 655	-140 673	
Antud laenude tagasimaksed	695 073	1 288 093	
Laekunud intressid	282 573	416 446	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	946 991	1 479 330	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	568 877	0	
Arvelduskrediidi saldo muutus	464 535	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-561 378	-497 473	
Makstud dividendid	0	-400 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	472 034	-897 473	
Kokku rahavood	-231 632	-251 272	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	415 975	667 247	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-231 632	-251 272	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	184 343	415 975	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	1 000 000	100 000	12 106 167	13 206 167
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-1 294 505	-1 294 505
31.12.2009	1 000 000	100 000	10 811 662	11 911 662
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-3 431 662	-3 431 662
31.12.2010	1 000 000	100 000	7 380 000	8 480 000

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldpõhimõtted

OÜ Floreas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes raamatupidamise seadustest ja rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast Eesti heast raamatupidamisetavast. Majandusaasta algas 01. jaanuaril ja lõppes 31. detsembril 2010. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi järgi nendetekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt. Aruandeskeemid

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatakse raamatupidamise seaduses kehtestatud bilansiskeemi. Kasumiaruandena kajastatakse raamatupidamise seadustega kehtestatud kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluuta tehinguid kirjendatakse raamatupidamises ümberhinnatult Eesti kroonidesse tehingupäeval kehtinud Eesti panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva eesti panga kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtted

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest. Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeeringu algselt arvele tema soetus-maksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga. Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus. Investeering sidusettevõttesse sisaldab omandamisel tekkinud firmaväärtust, millest on maha arvestatud kogunenud amortisatsioon. Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi - sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse bilansis konservatiivsuse printsiibi alusel lähtuvalt tõenäoliselt laekumvatest summadest. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse ning näidatakse bilansis miinusmärgiga. Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ja kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses ja kantakse kuludesse kaalutud keskmise meetodil. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvestus

Materiaalseks põhivaraks loetakse üle 1 aastase kasutusega varasid, mille soetusmaksumus ületab 10000 krooni. Lühema kasuliku tööeaga ja madalama soetusmaksumusega varad kantakse nende soetamisel kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtuvalt vara eeldatavast tööeast ja kulumisastmest. Amortisatsiooninormid määratakse igale konkreetsele põhivarale eraldi.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalseks põhivaraks loetakse üle 1 aastase kasutuseaga füüsilise substansita identifitseeritav vara, mida kasutatakse oma tegevuses ja mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni. Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast 3 kuni 5 aasta jooksul.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	25
Transpordivahendid	10
Arvutid ja arvutisüsteemid	5
Muud masinad ja seadmed	10
Immateriaalne põhivara	5

Rendid**Kapitali ja kasutusrendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskulukd (intressikulu) ja kohustuste jääk-väärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodide arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse omanikke, sidusettevõtteid, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehingustega seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeperioodil kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, tööjõukulud, põhivara kulum ja väärtuse langus ning mitmesugused muud ärikulud. Perioodikulused ei kapitaliseerita.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	80 319	69 443
Arvelduskontod	2 802	159 368
Raha teel	101 222	187 164
Kokku raha	184 343	415 975

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 200 354	2 619 627	4
Ostjatelt laekumata arved	2 250 683	2 717 447	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-50 329	-97 820	
Muud nõuded	6 838 195	7 482 160	
Laenunõuded	6 801 665	7 466 082	
Intressinõuded	36 182	13 337	
Muud nõuded	348	2 741	
Ettemaksed	42 111	20 558	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	9 080 660	10 122 345	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	2 250 683	2 717 447	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-50 329	-97 820	
Kokku nõuded ostjate vastu	2 200 354	2 619 627	
	2010	2009	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-97 820	-26 728	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-50 329	-155 263	21
Lootusetuks tunnistatud nõuded	97 820	84 171	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-50 329	-97 820	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 063	1 374
Käibemaks	264 811	15 703
Üksikisiku tulumaks	29 627	35 147
Sotsiaalmaks	64 010	76 657
Kohustuslik kogumispension	1 582	0
Töötuskindlustusmaksed	7 672	8 876
Intress	2 109	0
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	18
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	370 874	137 775

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	0	74 197	7
Pikaajalised nõuded	6 222 265	6 896 300	
Laenunõuded	6 222 265	6 896 300	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	6 222 265	6 970 497	

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Ermes Holding OÜ	Eesti Vabariik	Lilled ja taimede hulgimüük	33	0

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	
Ermes Holding OÜ	74 197	-74 197	
Kokku:	74 197	-74 197	

Sidusettevõtte Ermes Holding OÜ lõpetas tegevuse 2010 aastal.

Lisa 8 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	6 801 665	579 400	3 791 052	2 431 213
Intressinõuded	36 182	36 182		
Muud nõuded	348	348		
Kokku muud nõuded	6 838 195	615 930	3 791 052	2 431 213

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	7 466 082	569 782	3 578 283	3 318 017
Intressinõuded	13 337	13 337		
Muud nõuded	2 741	2 741		
Kokku muud nõuded	7 482 160	585 860	3 578 283	3 318 017

Laen ja intressinõuded on väljastatud eesti kroonis.

Lisa 9 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	2 311 987	3 054 227
Kokku varud	2 311 987	3 054 227

Perioodil kaupade mahakandmine: 2010 2 558 640 EEK (2009 2 181 877 EEK), lisa 20.

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2008								
Soetusmaksumus	136 052	188 485	6 578 762	351 023	329 911	7 259 696	350 439	7 934 672
Akumuleeritud kulum		-105 537	-3 915 546	-209 870	-219 392	-4 344 808	-207 139	-4 657 484
Jääkmaksumus	136 052	82 948	2 663 216	141 153	110 519	2 914 888	143 300	3 277 188
Ostud ja parendused					95 536	95 536		95 536
Amortisatsioonikulu		-7 536	-626 970	-62 009	-41 744	-730 723	-35 028	-773 287
31.12.2009								
Soetusmaksumus	136 052	188 485	6 374 262	324 243	425 447	7 123 952	350 439	7 798 928
Akumuleeritud kulum		-113 073	-4 338 016	-245 099	-261 136	-4 844 251	-242 167	-5 199 491
Jääkmaksumus	136 052	75 412	2 036 246	79 144	164 311	2 279 701	108 272	2 599 437
Ostud ja parendused					150 000	150 000		150 000
Amortisatsioonikulu		-7 536	-520 557	-39 396	-51 155	-611 108	-29 177	-647 821
31.12.2010								
Soetusmaksumus	136 052	188 485	6 374 262	324 243	575 447	7 273 952	350 439	7 948 928
Akumuleeritud kulum		-120 609	-4 858 573	-284 495	-312 291	-5 455 359	-271 344	-5 847 312
Jääkmaksumus	136 052	67 876	1 515 689	39 748	263 156	1 818 593	79 095	2 101 616

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	2009
Masinad ja seadmed	0	11 000
Transpordivahendid	0	11 000
Kokku	0	11 000

Lisa 11 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	102 436	102 436
Akumuleeritud kulum	-84 779	-84 779
Jääkmaksumus	17 657	17 657
Amortisatsioonikulu	-10 188	-10 188
31.12.2009		
Soetusmaksumus	102 436	102 436
Akumuleeritud kulum	-94 967	-94 967
Jääkmaksumus	7 469	7 469
Amortisatsioonikulu	-5 460	-5 460
31.12.2010		
Soetusmaksumus	102 436	102 436
Akumuleeritud kulum	-100 427	-100 427
Jääkmaksumus	2 009	2 009

Lisa 12 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad ja seadmed	1 589 171	482 817	1 106 354	
Kapitalirendikohustused kokku	1 589 171	482 817	1 106 354	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad ja seadmed	2 000 549	1 118 960	881 589	
Kapitalirendikohustused kokku	2 000 549	1 118 960	881 589	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	1 360 993	1 360 993
31.12.2009	1 655 299	1 655 299

Lisa 13 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	42 257	64 786
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	0	32 271

Kasutusrendile oli võetud sõiduauto, mille rendileping lõppes 2010 aastal.

Lisa 14 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Muud laenud	50 000	50 000			5%	EEK	28.07.2011	
Arvelduskrediit	464 535	464 535			4,05%	EEK	24.02.2011	
Faktooring regressiga	518 878	518 878			4,05%	EEK	19.01.2011	
Lühiajalised laenud kokku	1 033 413	1 033 413						
Kapitalirendikohustused kokku	1 589 171	482 817	1 106 354					12
Laenukohustused kokku	2 622 584	1 516 230	1 106 354					
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustused kokku	2 000 549	1 118 960	881 589					12
Laenukohustused kokku	2 000 549	1 118 960	881 589					

Faktooringulepingu tagatiseks on nõudeõigus ostjate vastu. Teiste laenulepingute tagatiseks ei ole Floreas OÜ vara ega ei ole seatud Floreas OÜ-le hüpoteeke.

Lisa 15 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 826 371	1 756 849	
Võlad töövõtjatele	275 393	346 323	
Maksuvõlad	370 874	137 775	5
Muud võlad	100 361	120 079	
Intressivõlad	5 627	1 451	
Muud viitvõlad	94 734	118 628	
Saadud ettemaksed	5 032	413	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 578 031	2 361 439	

Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	5 830 200	8 541 213
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 549 800	2 270 449
Kokku tingimuslikud kohustused	7 380 000	10 811 662

Lisa 17 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	1 000 000	1 000 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus		
Osa nimiväärtus on 500 000 EEK		

Lisa 18 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	28 044 862	39 147 781
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	28 044 862	39 147 781
Kokku müügitulu	28 044 862	39 147 781
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Lillede ja taimede hulgimüük	28 044 862	39 147 781
Kokku müügitulu	28 044 862	39 147 781

Lisa 19 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	11 000
Trahvid, viivised ja hüvitised	53 608	0
Muud	0	17 245
Kokku muud äritulud	53 608	28 245

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 558 640	2 181 877	9
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	20 205 246	27 117 827	
Energia	1 051 671	1 098 761	
Elektrienergia	95 292	121 427	
Soojusenergia	71 499	70 644	
Kütus	884 880	906 690	
Muud	16 719	15 471	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	23 832 276	30 413 936	

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Üür ja rent	2 384 280	2 384 280	
Mitmesugused bürookulud	42 344	66 159	
Lähetuskulud	68 725	140 447	
Riiklikud ja kohalikud maksud	798	798	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	50 329	155 263	4
Reklaamikulud	109 568	330 400	
Muud	1 388 270	1 877 185	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 044 314	4 954 532	

Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Lisa 23 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	2 339 163	3 545 285
Sotsiaalmaksud	809 970	1 106 037
Kokku tööjõukulud	3 149 133	4 651 322
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	22

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-74 197	1 802	7
Intressitulud	305 410	412 085	
Intressitulu hoiustelt	8	0	
Intressitulu laenudelt	305 402	0	
Intressikulud	-68 824	-76 708	
Intressikulu laenudelt	-21 145	0	
Intressikulu kapitalirendilt	-47 679	-76 708	
Muud finantstulud ja -kulud	7	-4 361	
Kokku finantstulud ja -kulud	162 396	332 818	

Lisa 25 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad		97 683		1 518 817
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		50 000		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 628 636		7 300 929	

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	5 774 256		31 182 426	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	10 000			
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 384 280	15 335	2 408 222	51 676

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	392 464	388 519

Seotud osapoolteks loetakse omanikke, sidusettevõtteid, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Saadud laenud: laenujääk 50 000 EEK, intress 5% , intressikohustus 1 068 EEK

Antud laenud: laenujääk 6 617 248 EEK, 2010 intressitulu 278 992 EEK

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing FLOREAS (registrikood: 10577812) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIRI JAANSON	Juhatuse liige	09.03.2012
RAIVO JAANSON	Juhatuse liige	09.03.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaügingu Floreas osanikele

Oleme üle vaadanud osäiingu Floreas raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse eest kooskõlas Eesti raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimikonna juhenditega on vastutav äriühingu juhatus. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Viisime oma ülevaatuses läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatuses omandamaks mõõduka kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusetele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta kõigis olulistest osades õiglaselt osäihingu Floreas finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

/digitaalselt allkirjastatud/

Toomas Villems

Vandeaudiitori number 74

Villems & Partnerid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 80

Pärnu mnt. 463, Tallinn 10916

12.03.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing FLOREAS (registrikood: 10577812) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS VILLEMS	Vandeaudiitor	12.03.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 811 662
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 431 662
Kokku	7 380 000
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 380 000
Kokku	7 380 000

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 811 662
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 431 662
Kokku	7 380 000
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 380 000
Kokku	7 380 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lilled ja taimede hulgimüük	46221	28044862	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Tuulepea	11039904	Sarapuu 48A, Tabasalu alevik, Harku vald, Harju maakond, Eesti	500000 EEK
Osaühing Baltiflor	10862926	Tervise 5A, Tallinn, Harju maakond, Eesti	500000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6503220
Faks	+372 6503230
E-posti aadress	siiri.jaanson@floreas.ee
Veebilehe aadress	www.floreas.ee