

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: WARREN BALTI OÜ

registrikood: 10076375

tänava/talu nimi, Järvekalda tee 1
maja ja korteri number:

küla: Harkujärve küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76902

telefon: +372 6118010

faks: +372 6118011

e-posti aadress: info@warren.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2020. aastal jätkati kivipurustite ja kruusa sõelumismasinade ning nende varuosade müümist. Suurimad ostjad olid Kiirkandur AS, TREV-2 Grupp AS, Ultimate Plant Exporter, SIA Smagais Serviss ja Kiviluks AS.

2020. aastal moodustas Warren Balti müügitulu 717 399 eurot (2019.a. - 651 886 eurot) ja kasumiks kujunes 42 635 eurot (2019.a. kasum 62 017 eurot).

Warren Balti OÜ omanik on üks füüsiline isik.

Warren Balti OÜ juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele aruandeaasta jooksul juhatuse töö eest tasu makstud ei ole.

Warren Balti keskmine töötajate arv majandusaastal oli üks, kellede tööjõukulu moodustas 51 516 eur, (2019.a. - 57 709 eur).

Eestis on jätkuvalt pandeemiliselt levimas COVID-19 haigust põhjustav koroonaviirus ja sellest tingitult püsib massilise nakatumise oht Eestis. Juhatuse hinnangul eelpool nimetatu olulist mõju ei avaldanud ja ettevõtte on jätkuvalt tegutsev ning 2020. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud jätkuvuse printsiibist lähtuvalt.

Warren Balti OÜ tegeleb jätkuvalt kivipurustite, sõelumismasinade ja nende varuosade müügiga.

Finantssuhtarvud %

	Arvutuskäik	2020	2019
Müügikäibe puhasrentaablus	Puhaskasum/müügitulu	0,059	0,095
Koguvara puhasrentaablus	Puhaskasum/koguvara	0,171	0,221
Omakapitali rentaablus	Puhaskasum/omakapital	0,203	0,372

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	94 471	56 747	2
Nõuded ja ettemaksed	12 018	21 246	3
Varud	142 603	202 393	4
Kokku käibevarad	249 092	280 386	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	808	6
Kokku põhivarad	0	808	
Kokku varad	249 092	281 194	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	47 000	7
Võlad ja ettemaksed	39 548	67 285	8
Kokku lühiajalised kohustised	39 548	114 285	
Kokku kohustised	39 548	114 285	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 925	24 925	
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 491	77 474	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 635	62 017	
Kokku omakapital	209 544	166 909	
Kokku kohustised ja omakapital	249 092	281 194	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	717 399	651 886	9
Muud äritulud	6 142	98	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-536 568	-421 272	10
Mitmesugused tegevuskulud	-89 537	-98 421	11
Tööjõukulud	-51 516	-57 709	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-808	-1 618	6
Muud ärikulud	-273	-3 583	
Ärikasum (kahjum)	44 839	69 381	
Intressikulud	-1 084	-2 570	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 120	206	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 635	67 017	
Tulumaks	0	-5 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 635	62 017	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Warren Balti OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1. Ettevõtja liigitub väikeettevõtjaks ja sellest tulenevalt esitatakse lühendatud raamatupidamisaruanne.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajalisteks nõueteks kajastatakse nõuded, mis tõenäoliselt ei laeku lähema 12 kuu jooksul.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande kirjel Kaubad, toore, materjal ja teenused.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglasel väärtusel. Õiglase väärtuse meetodi rakendamisel kajastatakse kinnisvarainvesteeringu objekte igal bilansipäeval nende õiglasel väärtusel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega 639 eurot. Vara, mille kasulik eluiga on üle aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised

masinad ja seadmed	5% - 20 %
--------------------	-----------

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Rendid

Kasutusrendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved ei kandu üle rentnikule. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

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

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse juhatuse liikmega seotud ettevõtjaid ning ettevõtteid.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2020 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	1 176	2 608
Arvelduskontod	33 295	16 139
Depoosidikonto	60 000	38 000
Kokku raha	94 471	56 747

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 256	10 256	
Ostjatelt laekumata arved	10 256	10 256	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 236	1 236	5
Ettemaksed	526	526	
Tulevaste perioodide kulud	526	526	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 018	12 018	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	18 417	18 417	
Ostjatelt laekumata arved	18 417	18 417	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 987	1 987	5
Ettemaksed	842	842	
Tulevaste perioodide kulud	842	842	
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 246	21 246	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	142 603	122 138
Müügiks ostetud kaubad	0	80 255
Kokku varud	142 603	202 393

2020. aastal varude allahindlusi ei toimunud, kuna allahindluse vajadus puudub.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1 005	0	3 820
Käibemaks	0	2 338	0	2 430
Üksikisiku tulumaks	0	969	0	1 589
Erisoodustuse tulumaks	0	7	0	23
Sotsiaalmaks	0	1 636	0	2 728
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	74
Töötuskindlustusmaksed	0	118	0	196
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	1 664	0
Ettemaksukonto jääk	1 236		323	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 236	6 073	1 987	10 860

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2018		
Soetusmaksumus	50 810	50 810
Akumuleeritud kulum	-41 947	-41 947
Jääkmaksumus	8 863	8 863
Amortisatsioonikulu	-1 618	-1 618
Müügid (jääkmaksumuses)	-6 437	-6 437
31.12.2019		
Soetusmaksumus	25 060	25 060
Akumuleeritud kulum	-24 252	-24 252
Jääkmaksumus	808	808
Amortisatsioonikulu	-808	-808
31.12.2020		
Soetusmaksumus	25 060	25 060
Akumuleeritud kulum	-25 060	-25 060
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	0	0		
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	47 000	47 000		
Lühiajalised laenud kokku	47 000	47 000		
Laenukohustised kokku	47 000	47 000		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	24 476	24 476	
Võlad töövõtjatele	4 976	4 976	
Maksuvõlad	6 073	6 073	5
Muud võlad	4 023	4 023	
Intressivõlad	0	0	
Dividendivõlad	4 023	4 023	
Kokku võlad ja ettemaksed	39 548	39 548	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	30 720	30 720	
Võlad töövõtjatele	8 449	8 449	
Maksuvõlad	10 860	10 860	5
Muud võlad	17 256	17 256	
Intressivõlad	1 989	1 989	
Dividendivõlad	15 267	15 267	
Kokku võlad ja ettemaksed	67 285	67 285	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	498 118	548 222
Iirimaa	121 000	0
Leedu	15 752	26 326
Soome	0	70 055
Läti	77 962	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	712 832	644 603
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	4 567	7 283
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 567	7 283
Kokku müügitulu	717 399	651 886
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Varuosade müük ja hooldus	420 655	587 603
Purustus-ja sõelumismasinade müük	275 000	0
Seadmete rent	21 744	64 283
Kokku müügitulu	717 399	651 886

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	519 119	404 875
Teenused	17 449	16 397
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	536 568	421 272

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Energia	3 550	5 294
Kütus	3 550	5 294
Mitmesugused bürookulud	1 419	1 066
Lähetuskulud	170	6 142
Koolituskulud	1 290	0
Jooksev remont, tehnohooldus	2 943	2 815
Ostetud transporditeenused	5 267	9 739
Kindlustusmaksed	1 653	3 303
Kasutusrent	5 419	16 917
Haldusteenus	48 240	48 240
Seadmete üür	14 660	0
Muud	4 926	4 905
Kokku mitmesugused tegevuskulud	89 537	98 421

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	38 502	43 131
Sotsiaalmaksud	13 014	14 578
Kokku tööjõukulud	51 516	57 709
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 328	797	0	9 128

Laenud

2020	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Warren Safety OÜ	47 000	5%	eur	24.07.2020

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Warren Safety OÜ	104 000	57 000	5%	eur	31.12.2020

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	94 778	151 316	84 409	110 874

Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Eestis on jätkuvalt pandeemiliselt levimas COVID-19 haigust põhjustav koroonaviirus ja sellest tingitult püsib massilise nakatumise oht Eestis. Juhatuse hinnangul eelpool nimetatul olulist mõju ei avaldanud ja ettevõtte on jätkuvalt tegutsev ning 2020. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud jätkuvuse printsiibist lähtuvalt.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.03.2021

WARREN BALTI OÜ (registrikood: 10076375) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT PLOOM	Juhatuse liige	23.03.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 635
Kokku	182 126

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 635
Kokku	182 126
Jaotamine	
Dividendideks	6 000
Kokku	6 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate ja seadmete remont	33121	717399	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Ploom	36307200245		24925 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6118010
Faks	+372 6118011
E-posti aadress	info@warren.ee