

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: AS Windoor

registrikood: 10506628

tänavanimi: Sooja 4

maja number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76505

telefon: +372 6599651, +372 5014443

faks: +372 6599652

e-posti aadress: windoor@windoor.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	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 15 Aktsiakapital	17
Lisa 16 Müügitulu	18
Lisa 17 Muud äritulud	18
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 20 Tööjõukulud	19
Lisa 21 Muud ärikulud	19
Lisa 22 Intressikulud	20
Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud	20
Lisa 24 Seotud osapooled	20
Lisa 25 Sündmused pärast bilansipäeva	20

Tegevusaruanne

AS Windoor jätkas 2013. aastal tegutsemist oma põhitegevusalal, milleks on alumiiniumprofiilidest fassaadide tootmine ja paigaldamine. AS Windoor müügitulu 2013.a. oli 10 miljonit eurot. Kasum majandustegevusest enne tulumaksustamist oli 1 123 tuhat eurot ja bilansimaht aastalõpu seisuga 5,38 miljonit eurot.

Uurimis- ja arendustegevusega seotud väljaminekuid ettevõttel aruandeaastal ei olnud.

Põhilised finantssuhtarvud olid järgmised:

- Ärikasumi määr 13,6% (ärikasum 1 371 693 eurot / müügitulu 10 086 368 eurot). 2012. aastal oli kasumimarginaal 5,3%
- Puhaskasumi määr 11% (puhaskasum 1 122 681 eurot / müügitulu 10 086 368 eurot). 2012. aastal oli kasumimarginaal 5%
- Omakapitali tootlus 35% (puhaskasum 1 122 681 eurot / omakapital 3 202 498 eurot). 2012. aastal oli omakapitali tootlus 23,7%
- Lühiajalise võla kattekordaja 2,2 (käibevarad 4 580 012 eurot / lühiajalised kohustused 2 114 124 eurot). 2012. aastal oli see näitaja 1,5
- Omakapitali võlasiduvus 0,68 (kohustused 2 179 094 eurot / omakapital 3 202 498 eurot). 2012. aastal oli see näitaja 1,26.

Tõnu Ord

Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 263 343	2 546 974	2
Finantsinvesteeringud	0	296	
Nõuded ja ettemaksed	3 316 669	1 273 276	3
Kokku käibevara	4 580 012	3 820 546	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	388 267	403 042	6
Materiaalne põhivara	410 537	477 718	7
Immateriaalne põhivara	2 776	4 729	8
Kokku põhivara	801 580	885 489	
Kokku varad	5 381 592	4 706 035	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 330	19 700	9
Võlad ja ettemaksed	2 093 794	2 521 218	11
Kokku lühiajalised kohustused	2 114 124	2 540 918	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	64 970	85 300	9
Kokku pikaajalised kohustused	64 970	85 300	
Kokku kohustused	2 179 094	2 626 218	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 600	25 600	15
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 051 661	1 558 392	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 122 681	493 269	
Kokku omakapital	3 202 498	2 079 817	
Kokku kohustused ja omakapital	5 381 592	4 706 035	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	10 086 368	9 707 368	16
Muud äritulud	42 210	49 158	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 929 286	-7 530 272	18
Mitmesugused tegevuskulud	-825 323	-826 475	19
Tööjõukulud	-897 382	-813 400	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-104 036	-66 720	
Muud ärikulud	-858	-356	21
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 371 693	519 303	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-690	11 363	
Intressikulud	-254 180	-38 531	22
Muud finantstulud ja -kulud	5 858	1 134	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 122 681	493 269	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 122 681	493 269	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 371 693	519 303	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	104 036	66 720	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 583	-4 297	17,21
Kokku korrigeerimised	102 453	62 423	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 043 394	-476 803	
Varude muutus	0	405 823	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-427 425	1 737 574	
Kokku rahavood äritegevusest	-996 673	2 248 320	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 492	-291 188	7,8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 950	10 483	7
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	-394	74 000	
Laekunud intressid	5 858	1 134	23
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 078	-205 571	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	150 000	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-19 700	-45 000	9
Makstud intressid	-254 180	-38 531	22
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	35	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-273 880	66 504	
Kokku rahavood	-1 283 631	2 109 253	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 546 974	437 721	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 283 631	2 109 253	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 263 343	2 546 974	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	25 565	2 556	1 558 392	1 586 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	493 269	493 269
Muutused muudest omanike sissemaksetest	35	0	0	35
31.12.2012	25 600	2 556	2 051 661	2 079 817
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 122 681	1 122 681
31.12.2013	25 600	2 556	3 174 342	3 202 498

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Windoor 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ning lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeeringud sidusfirmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud on bilansis näidatud õiglasel väärtuses, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määramisel on aluseks võetud turuhind. Kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalised finantsinvesteeringud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutus kajastatakse kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdsväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdsväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

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

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatud ehitiste kasulik tööiga on 33 aastat ning mööblil 10 aastat.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 500 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest. Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Rajatised	10
Tootmiseseadmed	5
Transpordivahendid	10
Arvutid ja arvutisüsteemid	3
Mööbel ja sisustus	10

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Ehituslepingud

Lõpetamata ehituslepingute tulud ja kulud on vastavusse viidud valmidusastme meetodil. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Lepingute kulud koosnevad ehituslepingu otse- ja üldkuludest. Lepingute puhul, kus kuludele vastavad tulud on suuremad arvestusperioodil tellijatele esitatud vahearvetest, on vahe näidatud

kasumiaruandes tulude suurenemisena ja bilansis aktivas ja vastupidi, kui lepingu kuludele vastavad tulud on väiksemad arvestusperioodil tellijatele esitatud vahearvetest, on vahe näidatud kasumiaruandes tulude vähenemisena ja bilansis passivas.

Kui on tõenäoline, et lepingu kogukulud ületavad lepingu kogutulusid, kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe selle kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- AS Windoor sidusettevõtted
- AS Windoor olulist mõju omavad aktsionärid;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	69	25
Arvelduskontod	1 263 274	1 696 949
Tähtajalised hoiused	0	850 000
Kokku raha	1 263 343	2 546 974

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 718 636	1 718 636	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	1 721 485	1 721 485	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 849	-2 849	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20 672	20 672	0	0	5
Muud nõuded	60 530	60 530	0	0	
Laenunõuded	1 500	1 500	0	0	
Viitlaekumised	59 030	59 030	0	0	
Ettemaksed	1 516 831	1 516 831	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 516 831	1 516 831	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 316 669	3 316 669	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 199 716	1 199 716	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	1 253 145	1 253 145	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-53 429	-53 429	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	63 894	63 894	0	0	5
Muud nõuded	3 908	3 908	0	0	
Laenunõuded	3 200	3 200	0	0	
Viitlaekumised	708	708	0	0	
Ettemaksed	5 758	5 758	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	5 758	5 758	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 273 276	1 273 276	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	1 721 485	1 253 145
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 849	-53 429
Kokku nõuded ostjate vastu	1 718 636	1 199 716
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-53 429	-22 321
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	1 783	-31 108
Lootusetuks tunnistatud nõuded	48 797	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-2 849	-53 429

Ostjatelet laekumata arved on faktoiritud, kuid faktooringfirmalt laekunud summad on kajastatud kui ostjalt laekumine, sest faktooringfirmal ei ole regressiõigust AS Windoor vastu. Vastav müügikäive on kindlustatud Kredexis. Faktoiritud arvete kogusumma 31.12.2013 seisuga on 10 691 155 € ning sellest on laekunud 90% (vt lisa 11).

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	88 362	0	88 362
Käibemaks	20 672	0	63 894	0
Sotsiaalmaks	0	0	0	16 775
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	24 156	0	20 454
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 672	112 518	63 894	125 591

Real Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad on kajastatud välja maksmata palgalt ja puhkusereservilt arvestatud sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaks.

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	444 773	444 773
Akumuleeritud kulum	-26 956	-26 956
Jääkmaksumus	417 817	417 817
Amortisatsioonikulu	-14 775	-14 775
31.12.2012		
Soetusmaksumus	444 773	444 773
Akumuleeritud kulum	-41 731	-41 731
Jääkmaksumus	403 042	403 042
Amortisatsioonikulu	-14 775	-14 775
31.12.2013		
Soetusmaksumus	444 773	444 773
Akumuleeritud kulum	-56 506	-56 506
Jääkmaksumus	388 267	388 267

	2013	2012
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	6 063	10 255
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	7 693	5 219

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisasjad Pärnus ja Tallinnas.

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2011										
Soetusmaksumus	11 894	351 764	84 087	24 855	177 131	286 073	54 608	0	0	704 339
Akumuleeritud kulum	0	-186 402	-43 241	-19 638	-164 690	-227 569	-43 963	0	0	-457 934
Jääkmaksumus	11 894	165 362	40 846	5 217	12 441	58 504	10 645	0	0	246 405
Ostud ja parendused	0	71 030	0	8 714	206 847	215 561	1 767	0	0	288 358
Amortisatsioonikulu	0	-19 127	-8 638	-3 754	-13 748	-26 140	-5 592	0	0	-50 859
Müügid	0	0	-6 186	0	0	-6 186	0	0	0	-6 186
31.12.2012										
Soetusmaksumus	11 894	422 794	64 562	33 406	373 806	471 774	54 528	0	0	960 990
Akumuleeritud kulum	0	-205 529	-38 540	-23 229	-168 266	-230 035	-47 708	0	0	-483 272
Jääkmaksumus	11 894	217 265	26 022	10 177	205 540	241 739	6 820	0	0	477 718
Ostud ja parendused		1 714	0	7 875	8 035	15 910	829	2 039	2 039	20 492
Amortisatsioonikulu	0	-25 930	-7 620	-5 406	-44 425	-57 451	-3 925	0	0	-87 306
Müügid	0	0	-367	0	0	-367	0	0	0	-367
31.12.2013										
Soetusmaksumus	11 894	424 508	63 514	41 282	362 134	466 930	54 199	2 039	2 039	959 570
Akumuleeritud kulum	0	-231 459	-45 479	-28 636	-192 984	-267 099	-50 475	0	0	-549 033
Jääkmaksumus	11 894	193 049	18 035	12 646	169 150	199 831	3 724	2 039	2 039	410 537

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	1 950	10 483
Transpordivahendid	250	9 283
Muud masinad ja seadmed	1 700	1 200
Kokku	1 950	10 483

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	0	1 751	2 500	4 251
Akumuleeritud kulum	0	-1 266	0	-1 266
Jääkmaksumus	0	485	2 500	2 985
Ostud ja parendused	5 330	0	0	5 330
Amortisatsioonikulu	-777	-309	0	-1 086
Ümberklassifitseerimised	0	0	-2 500	-2 500
31.12.2012				
Soetusmaksumus	5 330	1 751	0	7 081
Akumuleeritud kulum	-777	-1 575	0	-2 352
Jääkmaksumus	4 553	176	0	4 729
Amortisatsioonikulu	-1 866	-87	0	-1 953
31.12.2013				
Soetusmaksumus	5 330	869	0	6 199
Akumuleeritud kulum	-2 643	-780	0	-3 423
Jääkmaksumus	2 687	89	0	2 776

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Tootmiseseadmed	85 300	20 330	64 970	0	3,15%	Euro	30.12.2017
Kapitalirendikohustused kokku	85 300	20 330	64 970	0			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Tootmiseseadmed	105 000	19 700	85 300	0	3,15%	Euro	30.12.2017
Kapitalirendikohustused kokku	105 000	19 700	85 300	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinaid ja seadmeid	120 000	150 000
Kokku	120 000	150 000

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2013	2012
Kasutusrenditulu	6 063	10 255
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	308 100	319 700
Kokku	308 100	319 700

2013.aastal ja 2012. aastal oli kasutusrendile antud kinnisvarainvesteeringuna kajastatud korter Tallinnas.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	52 612	40 563

AS Windoor on võtnud kasutusrendile 12 sõiduautot.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	321 008	321 008	0	0	
Võlad töövõtjatele	71 961	71 961	0	0	12
Maksuvõlad	112 518	112 518	0	0	5
Muud võlad	335 064	335 064	0	0	
Dividendivõlad	332 410	332 410	0	0	
Muud viitvõlad	2 654	2 654	0	0	
Ehitustööde tellijatelt saadud	1 253 243	1 253 243	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 093 794	2 093 794	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	299 238	299 238	0	0	
Võlad töövõtjatele	61 136	61 136	0	0	12
Maksuvõlad	125 591	125 591	0	0	5
Muud võlad	332 827	332 827	0	0	
Dividendivõlad	332 410	332 410	0	0	
Muud viitvõlad	417	417	0	0	
Ehitustööde tellijatelt saadud	1 702 426	1 702 426	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 521 218	2 521 218	0	0	

Ettevõtte on intressikandvaid faktooringkohustusi, millelt AS Windoor maksab intressi 3,25% p.a. finantseeritud summadelt. Nimetatud kohustust ei ole bilansis kohustusena kajastatud, sest leping ei ole AS Windoor suhtes regressiõigusega (vt ka lisa 4). Juhul kui ostja jätabki faktooringfirmale tasumata, siis rakendub krediidikindlustus, kuid AS Windoor kahju ei kannaks. Intressikandva faktooringkohustuse summa on 31.12.2013 seisuga 9 622 040 € (31.12.2012: 5 990 000 €).

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Välja maksmata töötasud ja autokompensatsioon	59 789	51 411
Puhkusereserv	12 172	9 725
Kokku võlad töövõtjatele	71 961	61 136

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	3 451 640	1 620 812
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	917 525	430 849
Kokku tingimuslikud kohustused	4 369 165	2 051 661

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
EAS eksporditoetus	0	13 233	0	0	13 233
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	13 233	0	0	13 233
Kokku sihtfinantseerimine	0	13 233	0	0	13 233
	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
EAS eksporditoetus	13 233	19 217	0	0	32 450
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 233	19 217	0	0	32 450
Kokku sihtfinantseerimine	13 233	19 217	0	0	32 450

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	25 600	25 600
Aktsiate arv (tk)	100	100
Aktsiate nimiväärtus	256	256

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 154 263	2 053 681
Soome	2 849 202	2 188 838
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	24 501	138 155
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 027 966	4 380 674
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Kasahstan	5 948 402	4 026 694
Ukraina	110 000	1 300 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	6 058 402	5 326 694
Kokku müügitulu	10 086 368	9 707 368
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Alumiiniumprofiilidest fassaadide tootmine ja paigaldamine	10 086 368	9 707 368
Kokku müügitulu	10 086 368	9 707 368

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 700	4 297
Tulu sihtfinantseerimisest	19 217	13 233
Kasum valuutakursi muutustest	0	2 020
Rendi- ja üüritulu	6 063	10 255
Metallijäätmete müügist saadud tulu	11 919	19 346
Muud	3 311	7
Kokku muud äritulud	42 210	49 158

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	3 131 891	2 471 255
Alltöövõtutööd	605 187	1 547 863
Transpordikulud	333 876	198 485
Üür ja rent	81 082	112 669
Projektidega seotud teenused	2 777 250	3 200 000
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 929 286	7 530 272

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Energia	64 679	63 434
Elektrienergia	9 725	7 631
Kütus	54 954	55 803
Lähetuskulud	197 651	136 138
Koolituskulud	1 291	1 140
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 279	629
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 784	32 873
Side- ja postikulud	15 481	16 891
Sõidukite rendikulu	52 612	40 563
Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud	7 693	5 219
Tootmishoone remondi- ja haldamiskulud	31 016	41 828
Kindlustus- ja garantiikulud	176 757	202 568
IT kulud	12 112	11 481
Sõidukite remondi- ja hoolduskulud	14 630	18 255
Juriidilised teenused	40 869	19 052
Pankade teenus- ja lepingutasud	24 954	29 023
Muud	182 515	207 381
Kokku mitmesugused tegevuskulud	825 323	826 475

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	670 351	605 165
Sotsiaalmaksud	227 031	208 235
Kokku tööjõukulud	897 382	813 400
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	46	48

Lisa 21 Muud ärikulud (eurodes)

	2013	2012
Kahjum materiaalse põhivara müügist	117	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	325	70
Liitude liikmemaksud	315	275
Muud	101	11
Kokku muud ärikulud	858	356

Lisa 22 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-251 073	-38 531
Intressikulu kapitalirendilt	-3 107	0
Kokku intressikulud	-254 180	-38 531

Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Pangakontolt ja hoiustelt laekunud intressid	4 737	1 054
Laenudelt saadud intressid	1 121	80
Kokku muud finantstulud ja -kulud	5 858	1 134

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	332 714	0	332 562

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	27 480	28 514

Lisa 25 Sündmused pärast bilansipäeva

Ettevõtte on pooleli 25 miljoni € maksumusega lepingu täitmine, mis algas aastal 2012 ja peaks lõppema aastal 2014. Lepingu tulusid arvestatakse valmidusprotsendi meetodil. 31.12.2013 seisuga oli lepingu valmidusastmeks ca 40%.

Antud projektiga seonduvad summad 31.12.2013 seisuga bilansis on järgmised:

Nõuded ja ettemaksed 3 056 935 (lisa 3)

Bilansiväline kohustus 9 622 040 (vt selgitus lisa 11 juures)

2013.a. majandusaasta aruandes on antud projekt kajastatud valmidusprotsendi meetodil kasutades esialgselt kalkuleeritud kasumlikkuse määra.

Bilansikuupäevajärgselt on selgunud, et lepingu täitmisel on tekkinud tõrked. Kuigi lepingu sihtriiki arvestades on teatavad operatiivsed probleemid tavalised ja nendega on arvestatud, siis hetkel kaalub ettevõtte muude tegevuste ja õiguskaitsevahendite hulgas ka töövõtulepingu erakorralist lõpetamist tellija olulise lepingurikkumise tõttu.

Lepingust tulenevad tellijapoolsed kohustused on tagatud tugevate garantiidega, mistõttu negatiivse stsenaariumi realiseerimisel AS Windoor juhtkonna hinnangul kahju ei kannu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2014

AS Windoor (registrikood: 10506628) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU ORD	Juhatuse liige	27.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Windoor aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Windoor raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

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 arvnäitajate 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 AS Windoor finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu raamatupidamise aastaaruande lisale 25, kus on kirjeldatud asjaolud, mis võivad avaldada AS Windoor finantsnäitajatele olulist mõju. Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeaudiitori number 261

PKF Estonia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn

27.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Windoor (registrikood: 10506628) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	27.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 051 661
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 122 681
Kokku	3 174 342
Jaotamine	
Dividendideks	167 173
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 007 169
Kokku	3 174 342

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 051 661
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 122 681
Kokku	3 174 342

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metalluste ja -akende tootmine	25121	10086368	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6599651
Faks	+372 6599652
Mobiiltelefon	+372 5014443
E-posti aadress	windoor@windoor.ee