

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ W-Glass

registrikood: 10823375

tänav a nimi, maja number: Tööstuse tn 47

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10416

telefon: +372 6120601, +372 5055861

faks: +372 6120624

e-posti aadress: heiko@w-glass.ee

veebilehe aadress: www.w-glass.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustised	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 15 Osakapital	18
Lisa 16 Müügitulu	18
Lisa 17 Muud äritulud	18
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 20 Tööjõukulud	19
Lisa 21 Muud ärikulud	20
Lisa 22 Intressikulud	20
Lisa 23 Intressitulud	20
Lisa 24 Muud finantstulud ja -kulud	20
Lisa 25 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	22
Vandeauditori aruanne	23

Tegevusaruanne

OÜ W-Glass põhitegevuseks on lehtklaasi töötlemine ja karastamine ning täisklaasist uste tootmine ja müük.

2021. aastaks seatud eesmärgi, ekspordimüügi jätkuvat kasvu, ei suudetud tänu jätkuval ülemaailmsele COVID-19 pandeemiale plaanitud mahus täita, kuid antud tingimustes saavutatu võib lugeda heaks.

2022. aastal on ettevõtte seadnud eesmärgiks ekspordimüügi jätkuva kasvu nii olemasolevatel, kui ka uutel turgudel ning masinapargi täiendamise, mille läbi kasvatada käivet.

Majandusaasta 2021 finantssuhtarvud võrrelduna 2020 olid järgmised:

Finantssuhtarvud	2021	2020
Müügitulu (EUR)	10 452 542	8 444 930
Käibe kasv+/langus- %	23,77	-4,60
Puhas käibekapital (EUR)	-297 510	-1 126 034
Puhaskasum (EUR)	1 479 090	186 216
Kasumi kasv+/langus- %	694,29	-35 36
Puhasrentaabilus %	14,15	2,21
ROA %	18,80	2,59
ROE %	32,49	6,06

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $\frac{\text{müügitulu 2021} - \text{müügitulu 2020}}{\text{müügitulu 2020}} \cdot 100$

Puhas käibekapital = käibevara – lühiajalised kohustused

Kasumi kasv (%) = $\frac{\text{puhaskasum 2021} - \text{puhaskasum 2020}}{\text{puhaskasum 2020}} \cdot 100$

Puhasrentaabilus (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{müügitulu}} \cdot 100$

ROA (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{varad kokku}} \cdot 100$

ROE (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{omakapital kokku}} \cdot 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 171	64 166	
Nõuded ja ettemaksed	307 845	419 701	2
Varud	931 405	568 328	4
Kokku käibevarad	1 259 421	1 052 195	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 063 451	5 437 156	6
Immateriaalsed põhivarad	544 571	694 572	7
Kokku põhivarad	6 608 022	6 131 728	
Kokku varad	7 867 443	7 183 923	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	640 866	661 917	10
Võlad ja ettemaksed	916 065	1 016 332	11
Sihtfinantseerimine	0	499 980	14
Kokku lühiajalised kohustised	1 556 931	2 178 229	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 758 298	1 932 570	10
Kokku pikaajalised kohustised	1 758 298	1 932 570	
Kokku kohustised	3 315 229	4 110 799	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	1 969 500	1 969 500	15
Kohustuslik reservkapital	323	323	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 103 301	917 085	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 479 090	186 216	
Kokku omakapital	4 552 214	3 073 124	
Kokku kohustised ja omakapital	7 867 443	7 183 923	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	10 452 542	8 444 930	16
Muud äritulud	606 840	226 118	17
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-19 593	5 454	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 358 534	-4 236 144	18
Mitmesugused tegevuskulud	-645 515	-925 449	19
Tööjõukulud	-2 642 672	-2 421 416	20
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-778 977	-763 490	6,7
Muud ärikulud	-232	-16 399	21
Ärikasum (kahjum)	1 613 859	313 604	
Intressitulud	1 187	333	23
Intressikulud	-82 520	-96 138	22
Muud finantstulud ja -kulud	-53 436	-31 583	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 479 090	186 216	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 479 090	186 216	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 613 859	313 604	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	778 977	763 490	6,7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-87 203	5 000	6,17
Muud korrigeerimised	-499 980	0	14
Kokku korrigeerimised	191 794	768 490	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	112 373	-143 238	2
Varude muutus	-363 077	16 264	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-79 465	-156 838	
Laekunud intressid	4	0	
Makstud intressid	-13 272	-11 494	11,22
Muud rahavood äritegevusest	-24 655	-20 029	
Kokku rahavood äritegevusest	1 437 561	766 759	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 186 900	-469 619	6,7,11
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	134 451	17 500	6
Antud laenud	-200	0	25
Antud laenude tagasimaksed	200	0	25
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 052 449	-452 119	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	961 002	20 088	8,10
Saadud laenude tagasimaksed	-701 254	-16 397	8,10
Arvelduskrediidi saldo muutus	-298 132	-16 275	8,10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-292 708	-198 479	
Makstud intressid	-69 234	-84 653	22
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-28 781	-11 553	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-429 107	-307 269	
Kokku rahavood	-43 995	7 371	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	64 166	56 795	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-43 995	7 371	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 171	64 166	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	1 969 500	323	917 085	2 886 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	186 216	186 216
31.12.2020	1 969 500	323	1 103 301	3 073 124
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 479 090	1 479 090
31.12.2021	1 969 500	323	2 582 391	4 552 214

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ W-Glass 2021 aasta aruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv keskmise suurusega ettevõtja raamatupidamise aastaaruanne, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuse kohta. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites. OÜ W-Glass kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on välja toodud allpool. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a. arvelduskrediit).

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.

Faktooring on nõuete müük, kusjuures ostjal on õigus müüjale teatud aja jooksul nõue tagasi müüa. Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui finantseerimistehingut (st nõude tagatisel võetud laenu): nõue kajastatakse bilansis kuni nõue on laekunud või regressiõigus aegunud.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmise omahinnas, mis koosneb nende otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millele varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 EUR. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid maksumus alla 640 EUR kantakse kasutuselevõtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	2-10 aastat
Masinad ja seadmed	2-20 aastat
Muu inventar	2-10 aastat
Immateriaalne põhivara	3-10 aastat

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid;
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle, kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nõudisväärtuses juhul, kui see on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga. Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul tekkepõhiselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub, kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuse sihipärast kasutamist. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset. Varade sihtfinantseerimiseks saadud summa kantakse kohe tulusse, kui tingimuslikke kohustusi ei kaasne või need on täidetud.

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustisena. Vastavat kohustist kajastatakse bilansis lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

Sihtfinantseerimisega soetatud vara võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Tuludes on kajastatud tellijatele üle antud ja aktsepteeritud tööd.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Eestis kehtib dividendide maksustamise kord, mis näeb ette madalama tulumaksumäära 14% (14/86 netodividendina väljamakstud summalt) rakendamise võimaluse regulaarsetele kasumijaotustele. Madalamat maksumäära võib rakendada, kui jaotatava kasumi summa ei ületa ettevõtte viimase kolme aasta keskmist jaotatud kasumit, millelt on Eestis makstud tulumaksu. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ W-Glass aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, juhatuse liikmeid ja juhatuse liikmete olulise kontrolli alla olevaid ettevõtteid.

Sündmused peale aruandekuupäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	174 295	174 295	3
Ostjatelt laekumata arved	174 295	174 295	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	91 587	91 587	5
Laenunõuded	11 100	11 100	
Muud nõuded	1 532	1 532	
Intressinõuded	1 182	1 182	
Viitlaekumised	350	350	
Ettemaksed	29 331	29 331	
Tulevaste perioodide kulud	16 792	16 792	
Muud makstud ettemaksed	12 539	12 539	
Kokku nõuded ja ettemaksed	307 845	307 845	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	280 389	280 389	3
Ostjatelt laekumata arved	280 389	280 389	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	54 889	54 889	5
Laenunõuded	11 100	11 100	
Muud nõuded	2 698	2 698	
Intressinõuded	666	666	
Viitlaekumised	2 032	2 032	
Ettemaksed	70 625	70 625	
Tulevaste perioodide kulud	35 428	35 428	
Muud makstud ettemaksed	35 197	35 197	
Kokku nõuded ja ettemaksed	419 701	419 701	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	174 295	280 389
Faktooritud nõuded	40 180	84 961
Ülejäänud nõuded	134 115	195 428
Kokku nõuded ostjate vastu	174 295	280 389

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	870 823	504 466
Lõpetamata toodang	16 273	8 019
Valmistoodang	27 996	55 843
Ettemaksed varude eest	16 313	0
Kokku varud	931 405	568 328

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	83	0	125
Käibemaks	49 103	7 152	22 481	0
Üksikisiku tulumaks	0	34 059	0	65 311
Sotsiaalmaks	0	60 293	0	122 014
Kohustuslik kogumispension	0	2 017	0	5 788
Töötuskindlustusmaksed	0	4 242	0	7 235
Maamaks	0	0	0	1 780
Intress	0	0	0	248
Ettemaksukonto jääk	42 484		32 408	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	91 587	107 846	54 889	202 501

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2019								
Soetusmaksumus	1 327 141	481 820	5 782 996	211 962	771 470	0	771 470	8 575 389
Akumuleeritud kulum	0	-209 440	-2 636 290	-78 567	0	0	0	-2 924 297
Jääkmaksumus	1 327 141	272 380	3 146 706	133 395	771 470	0	771 470	5 651 092
Ostud ja parendused	3 757	0	34 146	38 192	347 042	0	347 042	423 137
Amortisatsioonikulu	0	-103 914	-459 654	-51 005	0	0	0	-614 573
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-22 500	0	0	0	0	-22 500
31.12.2020								
Soetusmaksumus	1 330 898	481 820	5 608 928	224 897	1 118 512	0	1 118 512	8 765 055
Akumuleeritud kulum	0	-313 354	-2 910 230	-104 315	0	0	0	-3 327 899
Jääkmaksumus	1 330 898	168 466	2 698 698	120 582	1 118 512	0	1 118 512	5 437 156
Ostud ja parendused	0	41 360	391 990	105 485	700 709	61 479	762 188	1 301 023
Amortisatsioonikulu	0	-112 045	-455 095	-60 340	0	0	0	-627 480
Müügid (jääkmaksumuses)	-47 248	0	0	0	0	0	0	-47 248
Ümberliigitamised	0	11 280	35 171	0	-46 451	0	-46 451	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	11 280	35 171	0	-46 451	0	-46 451	0
31.12.2021								
Soetusmaksumus	1 283 650	534 460	6 007 439	314 833	1 772 770	61 479	1 834 249	9 974 631
Akumuleeritud kulum	0	-425 399	-3 336 675	-149 106	0	0	0	-3 911 180
Jääkmaksumus	1 283 650	109 061	2 670 764	165 727	1 772 770	61 479	1 834 249	6 063 451

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Maa	132 784	0
Masinad ja seadmed	1 667	17 500
Transpordivahendid	1 667	17 500
Kokku	134 451	17 500

Aruandeperioodil soetati põhivara kapitalirendi tingimustel 111 150 € väärtuses (2020.a põhivara kapitalirendina ei soetatud).

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arenguväljaminekud	Arvutitarkvara	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	281 351	7 192	772 045	0	1 060 588
Akumuleeritud kulum	-91 077	-1 337	-163 783	0	-256 197
Jääkmaksumus	190 274	5 855	608 262	0	804 391
Ostud ja parendused	0	6 700	5 401	26 997	39 098
Amortisatsioonikulu	-54 240	-2 583	-92 094	0	-148 917
31.12.2020					
Soetusmaksumus	281 351	13 892	777 446	26 997	1 099 686
Akumuleeritud kulum	-145 317	-3 920	-255 877	0	-405 114
Jääkmaksumus	136 034	9 972	521 569	26 997	694 572
Ostud ja parendused	0	1 496	0	0	1 496
Amortisatsioonikulu	-54 240	-4 713	-92 544	0	-151 497
31.12.2021					
Soetusmaksumus	281 351	15 388	777 446	26 997	1 101 182
Akumuleeritud kulum	-199 557	-8 633	-348 421	0	-556 611
Jääkmaksumus	81 794	6 755	429 025	26 997	544 571

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Masinaid ja seadmed	1 864 075	447 270	1 416 805	6k Euribor + 1,99%-2,25%	EUR	2023-2026
Kapitalirendikohustused kokku	1 864 075	447 270	1 416 805			

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Masinad ja seadmed	1 951 714	239 867	1 711 847	6k Euribor + 1,95%-3,15%	EUR	2021-2026
Kapitalirendikohustised kokku	1 951 714	239 867	1 711 847			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	2 490 016	2 682 492
Kokku	2 490 016	2 682 492

Aruandeperioodil tehti müügi-tagasirenditehinguid 2 033 463 € väärtuses.

Müügi-tagasirendi tehingute raames tehti tasaarveldusi summas 1 964 163 eurot.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	252 422	190 459
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	217 790	222 103
1-5 aasta jooksul	433 942	586 996

Kasutusrendile on võetud ruumid ja kasutusrendi korras on renditud sõiduaautosid.

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Krediitkaardi võlgnevus	5 498	5 498				EUR		
Faktooring	40 180	40 180				EUR		
Laenud krediitiasutustelt	147 918	147 918			3k-6k Euribor + 1,96%-2,05%	EUR	2021	
Lühiajalised laenud kokku	193 596	193 596						
Pikaajalised laenud								
Laenud krediitiasutustelt	341 493	0	341 493		6k Euribor + 2,05%	EUR	2026	
Pikaajalised laenud kokku	341 493	0	341 493					
Kapitalirendikohustised kokku	1 864 075	447 270	1 416 805					8
Laenukohustised kokku	2 399 164	640 866	1 758 298					

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Krediitkaardi võlgnevus	3 825	3 825				EUR		
Arvelduskrediit	299 805	299 805			6k Euribor + 3,95%	EUR	2021	
Faktooring	84 961	84 961				EUR		
Laenud krediitiasutustelt	33 459	33 459			6k Euribor + 3,95%	EUR	2021	
Lühiajalised laenud kokku	422 050	422 050						
Pikaajalised laenud								
Laenud krediitiasutustelt	220 723	0	220 723		6k Euribor + 3,95%	EUR	2025	
Pikaajalised laenud kokku	220 723	0	220 723					
Kapitalirendikohustised kokku	1 951 714	239 867	1 711 847					8
Laenukohustised kokku	2 594 487	661 917	1 932 570					

Kasutada on faktooringulimiit summas 1 500 000 EUR.

Laenude tagatiseks on OÜ W-Glass pantinud oma kinnistu ja vara kommertspandina vallasvarale, lisaks on sõlmitud käenduslepingud krediitiasutuse kasuks.

Intressikulu oli laenudelt 2021.a 15 620 EUR (2020.a 21 566 EUR).

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	495 698	495 698	
Võlad töövõtjatele	276 163	276 163	12
Maksuvõlad	107 846	107 846	5
Muud võlad	25	25	
Intressivõlad	19	19	
Muud viitvõlad	6	6	
Saadud ettemaksed	36 333	36 333	
Muud saadud ettemaksed	36 333	36 333	
Kokku võlad ja ettemaksed	916 065	916 065	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	422 904	422 904	
Võlad töövõtjatele	285 634	285 634	12
Maksuvõlad	202 501	202 501	5
Muud võlad	1 680	1 680	
Intressivõlad	5	5	
Muud viitvõlad	1 675	1 675	
Saadud ettemaksed	103 613	103 613	
Muud saadud ettemaksed	103 613	103 613	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 016 332	1 016 332	

2021 aasta lõpu seisuga oli põhivara eest tasumata summa 15 669 eurot.

2020 aasta lõpu seisuga oli põhivara eest tasumata summa 11 200 eurot.

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	194 450	189 526
Puhkusetasude kohustis	81 713	96 108
Kokku võlad töövõtjatele	276 163	285 634

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 065 913	882 641
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	516 478	220 660
Kokku tingimuslikud kohustised	2 582 391	1 103 301

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2020	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Masinad ja seadmed	174 935	0	0	174 935	
Immateriaalsed põhivarad	321 475	0	0	321 475	
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	496 410	0	0	496 410	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tegevuskuludeks	3 570	0	0	3 570	
Koolitustoetus	0	28 832	28 832	0	17
Alaealise töötamise toetus	0	1 099	1 099	0	17
Töötasu toetus	0	166 860	166 860	0	17
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 570	196 791	196 791	3 570	
Kokku sihtfinantseerimine	499 980	196 791	196 791	499 980	
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2021	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Masinad ja seadmed	174 935	0	174 935	0	17
Immateriaalsed põhivarad	321 475	0	321 475	0	17
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	496 410	0	496 410	0	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tegevuskuludeks	3 570	0	3 570	0	17
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 570	0	3 570	0	
Kokku sihtfinantseerimine	499 980	0	499 980	0	

Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuselt saadi toetust tootearendusprojekti raames (2018). Toetuse saaja on kohustatud tagama projekti eesmärgi täitmiseks vajaliku vara säilimise ja sihtotstarbelise kasutamise vähemalt kolme aasta jooksul projekti viimase väljamakse tegemisest arvates (06.07.2021).

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	1 969 500	1 969 500
Osade arv (tk)	2	3

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 055 494	2 043 878
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	7 021 227	6 058 541
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 076 721	8 102 419
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	375 821	342 511
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	375 821	342 511
Kokku müügitulu	10 452 542	8 444 930
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Klaasi töötlemine	10 439 701	8 433 679
Muud	12 841	11 251
Kokku müügitulu	10 452 542	8 444 930

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivarade müügist	87 203	0	6
Tulu sihtfinantseerimisest	499 980	0	14
Trahvid, viivised ja hüvitised	7 970	17 236	
Palgatoetus	0	167 958	14
Koolitustoetus	0	28 832	14
Muud	11 687	12 092	
Kokku muud äritulud	606 840	226 118	

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Transpordikulud	723 711	657 663
Üür ja rent	243 121	179 171
Müüdud kaupade tootmiskulud	3 547 824	2 577 186
Kommunaalkulud	443 048	424 515
Ostetud teenused	29 995	29 339
Seadmetega seotud kulud	198 470	217 200
Muud	172 365	151 070
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 358 534	4 236 144

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	16 729	45 324
Mitmesugused bürookulud	50 394	72 174
Lähetuskulud	60 816	75 829
Koolituskulud	240	39 275
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	17 709
Konsultatsioonikulud ja sisseostetud teenused	422 309	555 545
Autokulud	50 544	49 456
Telefonikulud	5 715	5 057
Reklaamikulud	11 684	7 893
Muud	27 084	57 187
Kokku mitmesugused tegevuskulud	645 515	925 449

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	1 982 920	1 816 513
Sotsiaalmaksud	659 752	604 903
Kokku tööjõukulud	2 642 672	2 421 416
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	83	79

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Kahjum materiaalseste põhivarade müügist	0	5 000	6
Kahjum valuutakursi muutustest	7	644	
Traavid, viivised ja hüvitised	139	5 641	
Muud	86	5 114	
Kokku muud ärikulud	232	16 399	

Lisa 22 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	15 620	21 566
Intressikulu kapitalirendilt	53 614	63 087
Muud intressikulud	13 286	11 485
Kokku intressikulud	82 520	96 138

Lisa 23 Intressitulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu laenudelt	1 182	333
Muud intressitulud	5	0
Kokku intressitulud	1 187	333

Lisa 24 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
Faktooringu komisjonitasu	-20 930	-18 159
Lepingutasud	-26 743	-8 310
Muud	-5 763	-5 114
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-53 436	-31 583

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

--

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	200	200	0
Kokku antud laenud	0	200	200	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 300	1 300	0
Kokku laenukohustised	0	1 300	1 300	0

MÜÜDUD	2021	2020	
	Kaubad	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 481	130	0
Kokku müüdnud	1 481	130	0

OSTETUD	2021	2020	
	Kaubad	Kaubad	Teenused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	15 000
Kokku ostetud	0	0	15 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	60 000	60 000

Juhatuse liikmetele ja nendega seotud osapooltele ei ole tasutud eritasusid ega teostatud tehinguid madalama- või kõrgema hinnaga, kui on turuhind.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2022

OÜ W-Glass (registrikood: 10823375) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKO VIKS	Juhatuse liige	30.03.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ W-Glass osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ W-Glass (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet 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 ja rahavoogusid 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 arvestusekspertide 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 arvamusele.

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 lahkneb oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Lisaks on meie kohustus avaldada, kas tegevusaruandes esitatud informatsioon on vastavuses kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on eespool toodu osas oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda ning avaldame, et tegevusaruandes esitatud informatsioon on olulises osas kooskõlas raamatupidamise aastaaruandega ning kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Juhtkonna 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.

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 arvamust. 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 auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse 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 märkimisväärset 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 arvamust. 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.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aare Olander

Vandeauditori number 342

Grow Audit OÜ

Auditorettevõtja tegevusloa number 103

Mustamäe tee 60, Tallinn, Harju maakond, 12916

30.03.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ W-Glass (registrikood: 10823375) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	30.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 103 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 479 090
Kokku	2 582 391
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 582 391
Kokku	2 582 391

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 103 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 479 090
Kokku	2 582 391
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 582 391
Kokku	2 582 391

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lehtklaasi vormimine ja töötlemine	23121	10439701	99.88%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6120601
Faks	+372 6120624
Mobiiltelefon	+372 5055861
E-posti aadress	heiko@w-glass.ee
Veebilehe aadress	www.w-glass.ee