

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Wallenium OÜ

registrikood: 11267344

tänavanimi: Vana-Lõuna

maja number: 39

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10134

telefon: +372 6003749

faks: +372 6003748

e-posti aadress: wallenium@wallenium.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Laenukohustused	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Osakapital	15
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Muud äritulud	16
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Muud ärikulud	17
Lisa 17 Intressikulud	18
Lisa 18 Seotud osapooled	18
Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva	18

Tegevusaruanne

Wallenium on rahvusvaheline ettevõtte, kes arendab, müüb, toodab ja paigaldab teisaldatavate vaheseinte süsteeme.

Ettevõtte tootevalikusse kuuluvad:

- MDF-, vineer- ja alumiiniumprofiilidest vaheseinad;
- täisklaasvaheseina lahendused;
- helikindlad voldik- ja siirdeseinad;
- alumiinium/klaas käänduksed

Äritegevuse ülevaade

Wallenium OÜ on vaheseinatoodete turuliider Eestis ning ainus, kes oma valdkonnas oma tooteid sellises mahus välisurgudele ekspordib. Ettevõtte 2013.a. müügitulu oli 2,9 milj. eurot ning majandusaasta puhaskasum 67 tuh. eurot. Käibest moodustas eksport 1,9 milj. eurot ehk ca 65%, millest enamus müüdi Soome.

Lõppenud aastal jätkati tootearendust ja laienemist lähiturgudele. Ekspordile panustamine on peamiseks "võtmeks" ettevõtte edasises arengus.

2014. aastaks prognoosime ehitusturul mahtude väikest langust, kuid ise samal ajal säilitades või pisut kasvatades käivet ja kasumit, Seda tänu kasvanud toodete portfellile ning aktiivsele müügitööle. Püstitatud müügikäibe eesmärk on 3,5 milj. eurot, millest ekspordi osakaal moodustaks ca 70 % ehk 2,5 milj. eurot. Eelseisval aastal ettevõtte töötajate arv kasvab. Ettevõtte jätkab ka uuel 2014 majandusaastal omatoodete ja teenuste arendamist, eesmärgiga tagada kliendile lai toodete valik, soodne hind, kõrge kvaliteet ning tarnekindlus.

Juhtorganid ning töötajad

Ettevõtte tööjõukulud olid 2013. aastal 200 tuh. eurot, ning ettevõttes töötas keskmiselt 13 töötajat. Wallenium OÜ juhatus oli aruandeperioodil üheliikmeline. Aruandeperioodil juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

2013.aasta suhtarvudes võrreldatuna 2012. aastaga:

Suhtarv	31.12.2013	31.12.2012
Käibe kasv (+)/langus (-), %-des (müügitulu 2013 - müügitulu 2012 / müügitulu 2012 x 100)	0,2	-25,3
Kasumi kasv, %-des (puhaskasum 2013 - puhaskasum 2012 / puhaskasum 2012 x 100)	-69,3	52,5
Maksevõime kordaja (käibevara - varud - ettemaksed / lühiajalised kohustused)	1,2	1,1
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara / lühiajalised kohustused)	2,6	1,7
Puhasrentaablus, %-des (puhaskasum / müügitulu x 100)	2,3	7,4
ROE - Omakapitali rentaablus, %-des (puhaskasum / omakapital x 100)	14,6	55,6
ROA - Koguvara rentaablus, %-des (puhaskasum / koguvara x 100)	9,1	23,7

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	118 535	58 759	2
Nõuded ja ettemaksed	280 206	546 316	3,4
Varud	311 721	287 537	5
Kokku käibevara	710 462	892 612	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	7 699	7 653	3
Materiaalne põhivara	22 491	24 813	6
Kokku põhivara	30 190	32 466	
Kokku varad	740 652	925 078	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	14 916	208 559	7
Võlad ja ettemaksed	263 431	306 613	8,4
Kokku lühiajalised kohustused	278 347	515 172	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	14 916	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	14 916	
Kokku kohustused	278 347	530 088	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	392 174	172 568	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 315	219 606	
Kokku omakapital	462 305	394 990	
Kokku kohustused ja omakapital	740 652	925 078	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	2 972 089	2 965 647	11
Muud äritulud	2 748	2 609	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 335 971	-2 242 287	13
Mitmesugused tegevuskulud	-355 635	-331 587	14
Tööjõukulud	-199 651	-156 790	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 265	-13 404	6
Muud ärikulud	-357	-38	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	67 958	224 150	
Intressikulud	-723	-4 576	17
Muud finantstulud ja -kulud	80	32	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	67 315	219 606	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 315	219 606	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	67 958	224 150	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 265	13 404	6
Kokku korrigeerimised	15 265	13 404	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	266 063	-4 214	3
Varude muutus	-24 184	-70 452	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-43 147	-115 634	8
Laekunud intressid	81	32	
Kokku rahavood äritegevusest	282 036	47 286	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 943	-20 167	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 943	-20 167	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	70 084	7
Saadud laenude tagasimaksed	-208 559	-67 312	7
Makstud intressid	-758	-5 832	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-209 317	-3 060	
Kokku rahavood	59 776	24 059	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	58 759	34 700	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	59 776	24 059	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	118 535	58 759	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 560	256	172 568	175 384
Aruandeaasta kasum (kahjum)			219 606	219 606
31.12.2012	2 560	256	392 174	394 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)			67 315	67 315
31.12.2013	2 560	256	459 489	462 305

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevraamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamiselused.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Raha ekvivalentideks peetakse kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (nt. lühiajalised deposiidid ja osalused raha ja intressifondides).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega; muud välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud finantstuludes ja -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuna summani ning allahindlus kajastatakse bilansi

kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Allahindluse summa kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruande kirjel "Muud tegevuskulud". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuldesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (v.a. edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Nõuded, mis bilansipäeva seisuga on tähtajaga üle ühe aasta kajastatakse bilansis põhivara koosseisus kirjel "Nõuded ja ettemaksed".

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Tootmise üldkulud jagatakse lõpetamata ja valmistoodangule lähtudes normaalsetest tootmismahitudest. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem allahinnatud varude neto realiseerimisväärtus hilisematel perioodidel tõuseb, tühistatakse varasem allahindlus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 800 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on rohkem kui aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 800 euro, kantakse kasutamise hetkel täielikult kuldesse. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse

langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendused kapitaliseeritakse juhul kui tehtud väljaminekud tekitavad tulevikus olulisi tulusid. Jooksvad remonditööd ja varuosade vahetused kajastatakse aruandeaasta kuludena.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse (kahaneva jäägi) amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara võetakse rentniku bilansis arvele vara soetusmaksumuses. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooni-perioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis hõlmab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega.

Finantskohustusena kajastatakse ka regressiõigusega faktooringut (s.o. nõude tagatisel võetud laen). Nõuet kajastatakse bilansis seni kuni see on laekunud või aegunud.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Wallenium OÜ loeb tingimuslikeks kohustusteks panga poolt tellijale väljastatud toodete garantiiaja garantiikirju.

Tingimuslik kohustus on võimalik või eksisteeriv kohustus, mille realiseerumine on vähemtõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata. Tingimuslike kohustusi ei kajastata ettevõtte bilansis, kuid informatsioon oluliste tingimuslike kohustuste kohta on avalikustatud käesoleva aruande lisades.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel.

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. Vara kasutada andmisest saadav tulu intresside, litsentsitasude ja dividendidena kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavatest teenustest kajastatakse, lähtudes osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval ja eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o. tehinguga seotud tulud ja kulud) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samal perioodil teenuse osutamisega kaasnevate kuludega.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse, kasutatakse teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega. Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu või projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, aga on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses viivitamata.

Kui bilansipäeva seisuga ostjatele esitatud vahearvete summa ületab projektile tehtud kulutusi ja sellele vastavat tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse kirjel "Võlad ja ettemaksed". Kui bilansipäeva seisuga projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa ületavad ostjatele esitatud vahearvete summat, kajastatakse vahe bilansis kirjel "Varud".

Aruannete õigsuse tagamiseks tehakse regulaarselt kõigi pooleliolevate projektide nn lõppkulu inventuur, mille käigus hinnatakse projekti lõpetamiseni tehtavaid kulutusi ja võrreldakse neid projekti eelarveliste kogukuludega. Oluliste erinevuste puhul korrigeeritakse projekti eeldatavat kasumimarginaali ning sellest tulenevalt tulude arvestust.

Kulud

Kuludena kajastatakse aruandeperioodi tuludega seotud väljaminekuid, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamis-kohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele tehtud väljamaksed omakapitalist.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Seega Eestis registreeritud ettevõtetel ei teki edasilükkunud tulumaksu kohustust.

Dividendide väljamaksmisega või muude omakapitali vähendavate väljamaksete tegemisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide või muude omakapitali vähendavate väljamaksete väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal nad tegelikult välja makstakse.

Vastavalt Eestis praegu kehtivatele maksuseadustele ei ole ettevõtetel võimalik täiendavate kulutusteta välja maksta kogu nende vaba omakapitali, vaid osa omakapitalist läheb dividendide tulumaksu katteks. Tulevase dividendide tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid informatsioon selle kohta avaldatakse lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena ettevõtte omanikku ja tegevjuhtkonda, nende lähedasi pereliikmeid ning nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskonto EUR	118 535	58 758
Arvelduskonto LVL	0	1
Kokku raha	118 535	58 759

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	226 350	218 651	7 699	
Ostjatelt laekumata arved	226 350	218 651	7 699	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	39 481	39 481	0	5
Muud nõuded	527	527	0	
Viitlaekumised	527	527	0	
Ettemaksed	21 547	21 547	0	
Tulevaste perioodide kulud	21 547	21 547	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	287 905	280 206	7 699	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	537 869	530 216	7 653	
Ostjatelt laekumata arved	537 869	530 216	7 653	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 874	10 874	0	5
Muud nõuded	1 908	1 908	0	
Intressinõuded	2	2	0	
Viitlaekumised	1 906	1 906	0	
Ettemaksed	3 318	3 318	0	
Tulevaste perioodide kulud	3 318	3 318	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	553 969	546 316	7 653	

Aruandeperioodil hinnati nõudeid ostjate vastu alla ja tunnistati lootusetuks summas 3 992 eurot (2012.aastal 898 eurot). Lisaks tunnistati 2012. aastal lootusetuks eelnevate perioodide ebatõenäolisi arveid summas 18 766 eurot.

Pikaajaliste nõuetena ostjate vastu on kajastatud ehitusobjektide garantiiaja tagatised summas 7 699 eurot (2012. aastal 7 653 eurot), makseajaga keskmiselt 2-3 aastat.

Ettemakstud tulevaste perioodide kulude all on kajastatud muuhulgas põhivarade soetamiseks tehtud ettemaksed summas 16 981 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	19 169	723	3 198	0
Üksikisiku tulumaks	0	4 459	0	2 890
Erisoodustuse tulumaks	0	6	0	1
Sotsiaalmaks	0	8 764	0	5 761
Kohustuslik kogumispension	0	490	0	243
Töötuskindlustusmaksed	0	796	0	629
Aktsiisimaks	0	45	0	103
Ettemaksukonto jääk	20 312		7 676	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	39 481	15 283	10 874	9 627

Alates 01.10.2013 on ettevõtte käibemaksukohuslane ka Soome Vabariigis. Käibemaksu võla saldo seisuga 31.12.2013 Soome käibedeklaratsiooni alusel oli 723 eurot, ülejäänud maksude ettemaksed ning -võlad olid Eesti Maksu- ja Tolliametile.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	157 277	160 200
Ettemaksed varude eest	1 522	1 398
Ehitustööde tellijatelt saada	152 922	125 939
Kokku varud	311 721	287 537

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	32 723	32 723
Akumuleeritud kulum	-14 673	-14 673
Jääkmaksumus	18 050	18 050
Ostud ja parendused	20 167	20 167
Amortisatsioonikulu	-13 404	-13 404
31.12.2012		
Soetusmaksumus	52 890	52 890
Akumuleeritud kulum	-28 077	-28 077
Jääkmaksumus	24 813	24 813
Ostud ja parendused	12 943	12 943
Amortisatsioonikulu	-15 265	-15 265
31.12.2013		
Soetusmaksumus	48 943	48 943
Akumuleeritud kulum	-26 452	-26 452
Jääkmaksumus	22 491	22 491

Aruandeperioodil kanti maha 0-väärtuseni amortiseeritud põhivara summas 16 890 eurot.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	14 916	14 916	0		EURIBOR + 2,5%	EUR	01.12.2014	17
Pikaajalised laenud kokku	14 916	14 916						
Laenukohustused kokku	14 916	14 916						
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	29 808	14 892	14 916		EURIBOR + 2,5%	EUR	01.12.2014	17
Pikaajalised laenud kokku	29 808	14 892	14 916					
Muud laenukohustused								
Faktooringute (regressiõigusega) saldo	193 667	193 667	0		EONIA + 2,7%	EUR	30.04.2012	
Muud laenukohustused kokku	193 667	193 667						
Laenukohustused kokku	223 475	208 559	14 916					

Panga- ja faktooringkohustust tagab 75% ulatuses Sihtasutuse Kredex poolt väljastatud käendus. Ettevõtte varasid panditud ei ole.

Alates 31.03.2013 on ettevõttel kasutada arvelduskrediidi lamiit 30 000 eurot. Seisuga 31.12.2013 kasutusele võetud arvelduskrediiti ei olnud.

Lisa 8 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	168 696	168 696			
Võlad töövõtjatele	14 049	14 049			
Maksuvõlad	15 283	15 283			4
Muud võlad	36	36			
Intressivõlad	36	36			
Saadud ettemaksed	54 733	54 733			
Muud saadud ettemaksed	54 733	54 733			
Ehitustööde tellijatel saada	10 634	10 634			
Kokku võlad ja ettemaksed	263 431	263 431			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	237 865	237 865			
Võlad töövõtjatele	8 220	8 220			
Maksuvõlad	9 627	9 627			4
Muud võlad	71	71			
Intressivõlad	71	71			
Saadud ettemaksed	50 830	50 830			
Muud saadud ettemaksed	50 830	50 830			
Kokku võlad ja ettemaksed	306 613	306 613			

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	3	3
Aruandeaasta eest dividende välja ei kuulutatud.		
Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on toodud lisas 10.		

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	362 996	309 817
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	96 493	82 357
Kokku tingimuslikud kohustused	459 489	392 174

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit bilansipäeva seisuga.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 140 010	1 239 088
Soome	1 719 230	1 668 402
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	38 199	58 157
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 897 439	2 965 647
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Kanada	42 280	0
Norra	32 370	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	74 650	0
Kokku müügitulu	2 972 089	2 965 647
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumijaotuselementide tootmine	2 779 702	2 826 844
Ehitusmaterjalide vahendamine	192 387	138 803
Kokku müügitulu	2 972 089	2 965 647

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Tulu sihtfinantseerimisest	0	1 731
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 547	865
Muud	201	13
Kokku muud äritulud	2 748	2 609

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	-1 518 545	-1 578 178
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-191 592	-125 743
Alltöövõtutööd	-625 834	-538 366
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 335 971	-2 242 287

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	-19 846	-20 134
Mitmesugused bürookulud	-74 436	-73 357
Lähetuskulud	-13 190	-10 032
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-3 922	-898
Ostetud teenused	-244 241	-227 166
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-355 635	-331 587

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-149 119	-116 707
Sotsiaalmaksud	-50 532	-40 083
Kokku tööjõukulud	-199 651	-156 790
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	11

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2013	2012
Külaliste vastuvõtukulud	-157	-38
Annetused	-200	0
Kokku muud ärikulud	-357	-38

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-723	-4 576
Kokku intressikulud	-723	-4 576

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 298	19 498

2013	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	183 102	200	0
2012	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	118 576	0	52 420

Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva

Aastaruande koostamisperioodil ei ole toimunud selliseid sündmusi ega ilmnenud selliseid asjaolusid, mida oleks tulnud arvesse võtta raamatupidamise aastaruande koostamisel või avalikustada käesolevas lisas.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2014

Wallenium OÜ (registrikood: 11267344) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SPARRY KIVILO	Juhatuse liige	25.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ÜLEVAATUSE ARUANNE

Wallenium OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Wallenium OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhatuse vastutus raamatupidamise aastaaruande eest

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhatus peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime ülevaatuse läbi kooskõlas ülevaatuse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatuse töövõttud*. ISRE (Eesti) 2400 nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme kohustatud järgima ka asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuse käigus viiakse läbi protseduurid, mis hõlmavad eelkõige järelepärimiste tegemist juhatusele ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane), analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et Wallenium OÜ raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Wallenium OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Möldre

Vandeaudiitori number 479

Assertum Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 62

A.H. Tammsaare tee 47,

11316 Tallinn

26.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Wallenium OÜ (registrikood: 11267344) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT MÖLDRE	Vandeaudiitor	26.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	392 174
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 315
Kokku	459 489
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	459 489
Kokku	459 489

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metalluste ja -akende tootmine	25121	1415842	47.64%	Jah
Muude ehituspusepa- ja tisleritoodete tootmine	16239	1363860	45.89%	Ei
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	192387	6.47%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6003749
Faks	+372 6003748
E-posti aadress	wallenium@wallenium.ee