

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Wallenium OÜ

registrikood: 11267344

tänavanimi: Vana-Lõuna 39

maja number:

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 Kasutusrent	17
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	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

Lõppenud majandusaastaga jäi ettevõtte kokkuvõttes rahule. Täideti kasumiproгноos ning tugevdati oluliselt ettevõtte konkurentsivõimet nii kodu- kui eksportturgudel.

Äritegevuse ülevaade

Wallenium OÜ on vaheseinatoodete turuliider Eestis ning ainus, kes oma valdkonnas ekspordib suures mahus tooteid välisriikidele. Ettevõtte 2012.a. müügitulu oli 3,0 milj. eurot ning majandusaasta puhaskasum 0,2 milj. eurot. Käibest moodustas eksport 1,7 milj. eurot ehk ca 57%, millest enamus müüdi Soome.

Lõppenud aasta märksõnadeks olid jätkuvalt tootearendus ja laienemine lähiturudele. Ekspordile panustamine on peamiseks "võtmeks" ettevõtte edasises arengus. 2013. aastaks prognoosime ehitusturu mahtude kasvu, ning seda eelkõige konkurentsi vähenemise tõttu. Püstitatud müügi käibe eesmärk on 3,8 milj. eurot, millest ekspordi osakaal moodustaks ca 72% ehk 2,6 milj. eurot. Eelseisval aastal ettevõtte töötajate arv kasvab. Ettevõtte jätkab ka uuel 2013 majandusaastal omatoodete ja teenuste arendamist, eesmärgiga tagada kliendile lai toodete valik, soodne hind, kõrge kvaliteet ning tarnekindlus.

Juhtorganid ning töötajad

Ettevõtte tööjõukulud olid 2012. aastal 156,8 tuh. eurot, ning ettevõttes töötas keskmiselt 11 töötajat. Wallenium OÜ juhatus oli aruandeperioodil üheliikmeline. Aruandeperioodil juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

2012.aasta suhtarvudes võrreldatuna 2011. aastaga:

Suhtarv	31.12.2012	31.12.2011
Käibe kasv (+)/langus (-), %-des (müügitulu 2012 - müügitulu 2011 / müügitulu 2011 x 100)	-25,3	76,9
Kasumi kasv, %-des (puhaskasum 2012 - puhaskasum 2011 / puhaskasum 2011 x 100)	52,5	-
Maksevõime kordaja (käibevara - varud - ettemaksed / lühiajalised kohustused)	1,1	0,9
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara / lühiajalised kohustused)	1,7	1,4
Puhasrentaablus, %-des (puhaskasum / müügitulu x 100)	7,4	3,6
ROE - Omakapitali rentaablus, %-des (puhaskasum / omakapital x 100)	55,6	82,1
ROA - Koguvara rentaablus, %-des (puhaskasum / koguvara x 100)	23,7	17,6

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	58 759	34 700	2
Nõuded ja ettemaksed	546 316	525 750	3,4
Varud	287 537	217 085	5
Kokku käibevara	892 612	777 535	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	7 653	24 005	3
Materiaalne põhivara	24 813	18 050	6
Kokku põhivara	32 466	42 055	
Kokku varad	925 078	819 590	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	208 559	138 475	7
Võlad ja ettemaksed	306 613	422 343	8,4
Kokku lühiajalised kohustused	515 172	560 818	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 916	82 228	7
Võlad ja ettemaksed	0	1 160	8
Kokku pikaajalised kohustused	14 916	83 388	
Kokku kohustused	530 088	644 206	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	172 568	28 559	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	219 606	144 009	
Kokku omakapital	394 990	175 384	
Kokku kohustused ja omakapital	925 078	819 590	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 965 647	3 970 933	10
Muud äritulud	2 609	16 165	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 242 287	-3 267 213	12
Mitmesugused tegevuskulud	-331 587	-394 177	13
Tööjõukulud	-156 790	-161 424	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 404	-8 937	6
Muud ärikulud	-38	-2 304	15
Ärikasum (kahjum)	224 150	153 043	
Finantstulud ja -kulud	-4 544	-9 034	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	219 606	144 009	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	219 606	144 009	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	224 150	153 043	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 404	8 937	6
Kokku korrigeerimised	13 404	8 937	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 214	-95 424	3
Varude muutus	-70 452	65 007	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-115 634	-175 564	8
Laekunud intressid	32	16	16
Muud rahavood äritegevusest	0	-2	
Kokku rahavood äritegevusest	47 286	-43 987	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 167	-14 224	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 167	-14 224	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	70 084	231 460	7
Saadud laenude tagasimaksed	-67 312	-143 016	7
Makstud intressid	-5 832	-8 801	16
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	4	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 060	79 647	
Kokku rahavood	24 059	21 436	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 700	13 264	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 059	21 436	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58 759	34 700	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	28 559	31 371
Aruandeaasta kasum (kahjum)			144 009	144 009
Emiteeritud osakapital	4			4
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

Täiendav informatsioon 2011.aasta osakapitali muutuste kohta on toodud lisas 9.

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. Jooksivad 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 800

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	3

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, laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis hõlmab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. 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.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on üks valitsusepoolse s.h. rahvusvahelisi toetuseid jagavate organisatsioonide (Euroopa Liidu toetusfondid jms.) abi vorme.

Wallenium OÜ-l on võimalus kasutada tegevuskulude sihtfinantseerimist. Saadud toetused on kajastatud brutomeetodil. Brutomeetodi rakendamisel kajastatakse kasumiaruandes kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi. Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes kirjade «Muud äritulud / muud ärikulud» koosseisus.

Juhul kui rakendatakse netomeetodit, siis kajastatakse saadud sihtfinantseerimise tulu vastava kulu vähendusena.

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 ettevõtetal 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 osapoolle ärilistele otsustele. Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena ettevõtte omanikku ja tegevjuhtkonda, nende lähedasi pereliikmeid ning nendega seotud äriühinguid.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldus-väärselt 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 suurust 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	32
Arvelduskontod	58 759	34 668
Kokku raha	58 759	34 700

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
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		4
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		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	500 972	476 967	24 005		
Ostjatelt laekumata arved	519 738	495 733	24 005		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-18 766	-18 766	0		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	32 973	32 973	0		4
Muud nõuded	10 857	10 857	0		
Intressinõuded	2	2	0		
Viitlaekumised	10 855	10 855	0		
Ettemaksed	4 953	4 953	0		
Tulevaste perioodide kulud	4 953	4 953	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	549 755	525 750	24 005		

Aruandeperioodil hinnati nõudeid ostjate vastu alla ja tunnistati lootusetuks summas 898 eurot. Lisaks tunnistati lootusetuks eelnevate perioodide ebatõenäolisi arveid summas 18 766 eurot. 2011. aastal nõudeid ostjate vastu alla ei hinnatud. Lootusetuks tunnistati ebatõenäolisi arveid summas 532 eurot.

Pikaajaliste nõuetena ostjate vastu on kajastatud ehitusobjektide garantiiaja tagatised summas 7 653 eurot (2011. aastal 24 005 eurot), makseajaga keskmiselt 2-3 aastat.

Muude nõuete all on viitlaekumistena muuhulgas kajastatud EL riikidest tagasitaotletud käibemaks summas 1 906 eurot (2011. aastal 10 784 eurot).

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 198	0	32 060	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 890	0	3 606
Erisoodustuse tulumaks	0	1	0	11
Sotsiaalmaks	0	5 761	0	7 114
Kohustuslik kogumispension	0	243	0	279
Töötuskindlustusmaksed	0	629	0	903
Aktsiisimaks	0	103	0	60
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	3
Ettemaksukonto jääk	7 676		913	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 874	9 627	32 973	11 976

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	160 200	88 930
Ettemaksed varude eest	1 398	3 179
Ehitustööde tellijatelt saada	125 939	124 976
Kokku varud	287 537	217 085

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	18 499	18 499
Akumuleeritud kulum	-5 736	-5 736
Jääkmaksumus	12 763	12 763
Ostud ja parendused	14 224	14 224
Amortisatsioonikulu	-8 937	-8 937
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

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	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	
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					
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	44 700	14 892	29 808		EURIBOR + 2,5%	EUR	01.12.2014	
Laenud Eesti juriidilistelt isikutelt	52 420	0	52 420		12%	EUR	31.12.2014	16
Pikaajalised laenud kokku	97 120	14 892	82 228					
Muud laenukohustused								
Faktooringute (regressiõigusega) saldo	123 583	123 583	0		EONIA + 2,7%	EUR	30.04.2012	
Muud laenukohustused kokku	123 583	123 583						
Laenukohustused kokku	220 703	138 475	82 228					

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

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	349 234	349 234	0		
Võlad töövõtjatele	11 813	11 813	0		
Maksuvõlad	11 976	11 976	0		4
Muud võlad	1 362	202	1 160		
Intressivõlad	1 327	167	1 160		
Muud viitvõlad	35	35	0		
Saadud ettemaksed	40 372	40 372	0		
Muud saadud ettemaksed	40 372	40 372	0		
Ehitustööde tellijatel saada	8 746	8 746	0		
Kokku võlad ja ettemaksed	423 503	422 343	1 160		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	3	3
Seoses eurole üleminekuga ning osade arvu muutusega suurendati 2011. aastal osakapitali 4 euro võrra rahaliste sissemaksete teel. Aruandeaasta eest dividende välja ei kuulutatud. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on toodud lisas 18.		

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	309 817	136 329
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	82 357	36 239
Kokku tingimuslikud kohustused	392 174	172 568

Võimalike dividendide ja sellega kaasneva tulumaksukohustuse arvestamisel bilansipäeva seisuga on lähtutud kogu vabast omakapitalist.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 239 088	997 929
Soome	1 668 402	2 953 117
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	58 157	19 887
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 965 647	3 970 933
Kokku müügitulu	2 965 647	3 970 933
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumijaotuselementide tootmine	2 826 844	3 823 102
Ehitusmaterjalide vahendamine	138 803	147 831
Kokku müügitulu	2 965 647	3 970 933

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	1 731	3 340
Trahvid, viivised ja hüvitised	865	4 099
Muud	13	8 726
Kokku muud äritulud	2 609	16 165

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-1 578 178	-2 338 884
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-125 743	-127 971
Alltöövõtutööd	-538 366	-800 358
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 242 287	-3 267 213

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-20 134	-18 131
Mitmesugused bürookulud	-73 357	-138 308
Lähetuskulud	-3 640	-6 766
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-898	0
Ostetud teenused	-233 558	-230 972
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-331 587	-394 177

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-116 707	-120 146
Sotsiaalmaksud	-40 083	-41 278
Kokku tööjõukulud	-156 790	-161 424
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-2 214
Külaliste vastuvõtukulud	-38	-90
Kokku muud ärikulud	-38	-2 304

Lisa 17 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	2 004	8 782
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	0	4 871
1-5 aasta jooksul	0	17 864

2011.aastal sõlmiti sõiduauto kasutusrendileping kestvusega 60 kuud, mis anti 2012.aasta maikuust üle teisele ettevõttele. Rendikulud on kajastatud mitmesuguste tegevuskulude koosseisus. Vt. lisa 13.

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	32	4
Muud intressitulud	32	4
Intressikulud	-4 576	-9 036
Intressikulu laenudelt	-4 576	-9 036
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-2
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 544	-9 034

Lisa 19 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 498	67 225

2012	Ostud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	118 576	52 420
2011	Ostud	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 805	52 420

Täpsem informatsioon laenukohustuste kohta seotud osapoolte ees on toodud lisas 7.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.03.2013

Wallenium OÜ (registrikood: 11267344) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SPARRY KIVILO	Juhatuse liige	29.03.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Wallenium OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Wallenium OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 19.

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

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Wallenium OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Möldre

Vandeauditori number 479

1st Audit OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 83

Tallinn

05.04.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Wallenium OÜ (registrikood: 11267344) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT MÖLDRE	Vandeaudiitor	05.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	172 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)	219 606
Kokku	392 174
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	392 174
Kokku	392 174

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude ehituspusepa- ja tislertoodete tootmine	16239	1650109	55.64%	Jah
Metalluste ja -akende tootmine	25121	1176735	39.68%	Ei
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	138803	4.68%	Ei

Sidevahendid

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