

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Willenbrock Baltic OÜ

registrikood: 11341282

tänava/talu nimi, Uus-Ringi tee 11
maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75301

telefon: +372 6228950

e-posti aadress: vilmar.neeme@willenbrock.ee

veebilehe aadress: www.willenbrock.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 6 Laenukohustised	14
Lisa 7 Kapitalirent	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 11 Osakapital	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	18
Lisa 15 Kasutusrent	18
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Tulumaks	19
Lisa 20 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

Willenbrock Baltic OÜ on asutatud 23. jaanuaril 2007 aastal.

Käesolev majandusaasta aruanne kajastab perioodi alates 01.01.2021 kuni 31.12.2021.

Willenbrock Baltic OÜ kuulus kuni 31.12.2010 100% emaettevõttele Willenbrock Fördertechnik Holding GmbH.

Alates 31.12.2010 lisandus osanike ringi Vilmarain OÜ.

Willenbrock Fördertechnik Holding GmbH jätkab pikaajalise strateegilise partneri positsioonis.

Osaühingu Willenbrock Baltic põhitegevuseks on materjalikäsitlustehnika müügi - ja teeninduse korraldamine Eestis.

Willenbrock Baltic OÜ omab Linde, Konecranes Lift Trucks, Terberg ja paljude teiste kaubamärkide ainuesindusõigusi Eestis.

Willenbrock Baltic OÜ pöörab suurt tähelepanu klientide rahulolule, pakutavate teenuste kvaliteedile ning oma müügi-ja hooldameeskonna pädevusele ning heaolule.

Ülevaade majandustegevusest

2021 aasta käibe ja kasumi näitajad olid üle ootuspärase.

Rahul saame olla müüdud uute masinate turuosaga Eestis, kus Linde osakaal oli üle 20 %.

Traditsiooniliselt õnnestus meil suurendada hoolduse osakonna osakaalu ettevõtte käibe ja kasumi näitajates.

2022 aasta oluliseimaks eesmärgiks on jätkuvalt turupositsiooni hoidmine ja kindlustamine eelkõige tõstetehnika ja vedukite segmendis kuid ka riilite ja laorobotite osas.

Panustame jätkuvalt klienditeeninduse efektiivsuse parendamisse, et tagada klientide tellimuste kiire ja kliendi ootustele vastav täitmine.

Ettevõtte äri- ja majandustegevuses puudub hooajalisus ning tsüklilisus. Samuti ei kaasne majandustegevusega olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid.

Tulud, kulud ja kasum

Willenbrock Baltic OÜ majandusaasta käive 2021 aastal oli 9,2 miljonit eurot, millest põhilise osa moodustas tõstukite müük ja hooldus Eesti Vabariigis.

Aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmuseid, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt võiksid mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

2022 aastaks prognoosime ettevõtte käibe ja kasumi stabiliseerumist võrreldes 2021 aasta tulemustega.

Peamised suhtarvud ja nende arvutamise meetoodika

	2021	2020
Müügitulu kasv (%)	21,54%	-3,17%
Ärikasumi marginaal (%)	10,21%	8,45%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,30	1,27
ROA (%)	5,95%	3,89%
ROE (%)	23,69%	16,22%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid on:

Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2021 - müügitulu 2020) / müügitulu 2020 * 100

Ärikasumi marginaal (%) = ärikasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad valdavalt eurodes.

Willenbrock Baltic OÜ poolt võetud liisingute kohustused on võetud enamuses fikseeritud intressimääraga vahemikus 1,85-3,54%

Personal

2021 aastal töötas firmas 33 töötajat.

Tööjõukulud kokku olid 1 327 417 eurot.

Juhatuse liikmele eraldi liikmetasu ei ole makstud.

Investeeringud, uurimus- ja arendustegevus

Aruandeaasta jooksul olulisi investeeringuid ei tehtud ning lähitulevikus ei ole plaanis teha olulisi investeeringuid ja kulutusi uurimus- ja arendustegevusse.

Koroonaviirus SARS-CoV-2 (COVID-19)

Koroonaviiruse SARS-CoV-2 (COVID-19) pandeemia ei ole avaldanud mõju Willenbrock Baltic OÜ majandustegevusele.

Oleme seni suutnud vältida töötajate massilist haigestumist antud viirusesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 833 670	1 256 410	2
Nõuded ja ettemaksed	692 196	740 683	3
Varud	1 304 786	1 312 229	4
Kokku käibevarad	3 830 652	3 309 322	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	20 723	13 500	3
Materiaalsed põhivarad	6 959 097	6 997 285	5
Kokku põhivarad	6 979 820	7 010 785	
Kokku varad	10 810 472	10 320 107	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 829 092	1 744 122	6
Võlad ja ettemaksed	1 121 092	870 126	8
Kokku lühiajalised kohustised	2 950 184	2 614 248	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 143 867	5 232 872	6
Kokku pikaajalised kohustised	5 143 867	5 232 872	
Kokku kohustised	8 094 051	7 847 120	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	124 998	124 998	11
Kohustuslik reservkapital	12 500	12 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 935 489	1 934 310	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	643 434	401 179	
Kokku omakapital	2 716 421	2 472 987	
Kokku kohustised ja omakapital	10 810 472	10 320 107	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	9 208 178	7 576 500	13
Muud äritulud	618 510	515 612	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 918 903	-3 652 184	16
Mitmesugused tegevuskulud	-774 772	-715 837	17
Tööjõukulud	-1 327 417	-1 224 538	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 814 415	-1 858 517	5
Muud ärikulud	-51 327	-447	
Ärikasum (kahjum)	939 854	640 589	
Intressitulud	328	107	
Intressikulud	-210 992	-223 238	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	729 190	417 458	
Tulumaks	-85 756	-16 279	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	643 434	401 179	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	939 854	640 589	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 814 415	1 858 517	5
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-596 510	-497 785	5
Muud korrigeerimised	-32 354	-633 561	5
Kokku korrigeerimised	1 185 551	727 171	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	54 141	21 402	3
Varude muutus	7 443	184 386	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	250 966	-285 989	8
Laekunud intressid	149	107	
Kokku rahavood äritegevusest	2 438 104	1 287 666	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-2 389 186	-1 411 475	5
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	1 241 823	1 554 020	5
Antud laenud	-30 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	17 124	0	
Laekunud intressid	178	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 160 061	142 545	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 425 100	2 032 080	6
Saadud laenude tagasimaksed	-646 643	-1 080 994	6
Arvelduskrediidi saldo muutus	1 939	-221	6
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 784 431	-1 773 719	
Makstud intressid	-210 992	-223 238	
Makstud dividendid	-400 000	-100 000	19
Makstud ettevõtte tulumaks	-85 756	-16 279	19
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-700 783	-1 162 371	
Kokku rahavood	577 260	267 840	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 256 410	988 570	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	577 260	267 840	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 833 670	1 256 410	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	124 998	12 500	2 034 310	2 171 808
Aruandeaasta kasum (kahjum)			401 179	401 179
Väljakuulutatud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2020	124 998	12 500	2 335 489	2 472 987
Aruandeaasta kasum (kahjum)			643 434	643 434
Väljakuulutatud dividendid			-400 000	-400 000
31.12.2021	124 998	12 500	2 578 923	2 716 421

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Willenbrock Baltic OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Willenbrock Baltic OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ning rahalähenditena kajastatakse raha pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Kaubavarud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varudes kajastuvad ka tõstukid, mis on rendi- või hooldusrendi lepingu alusel klientidele välja renditud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse üldjuhul põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Materiaalne põhivara hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise ajal tegevuskuludes.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, amortiseeritakse lõppväärtuse ja soetusmaksumuse vahet. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Müük-tagasirendiga kapitalirendi tingimustel kajastatud põhivaradel on kasulikuks elueaks lepingu perioodi pikkus.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sõidukid	5
Tõstukid	5-10
Kraanad, tõsteplatvormid	10
Valveseadmed	10
Garaažiseadmed	5
Riiulid	10

Rendid

Willenbrock Baltic OÜ-l on tegevuse finantseerimiseks ja likviidsuse säilitamiseks SIA Citadele Leasing Eesti Filiaaliga, LHV Pank AS ning Luminor Liisinguga sõlmitud müügi - tagasirendilepingud, mille tulemusena tõstukid müüakse liisingfirmale ning samad seadmed renditakse kapitalirendi korras tagasi. Tõstukid asuvad rendiperioodi ajal Willenbrock Baltic OÜ laos või on edasi renditud klientidele. Müügitulu tekib peale masina lõplikku müüki kliendile. Bilansis kajastuvad seadmed aktiva poolel põhivarade real ning passiva poolel vastavalt väljaostumaksetele perioodiga kuni 1 aasta lühiajalistes võlakohustustes ning perioodiga 1-5 aastat pikaajalistes võlakohustustes krediitdiasutustele.

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

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või periood lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et peaks tegema lisanduvaid väljaminekuid,
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kasutusrendi tingimustel sõlmitud müügi – tagasirendi tehinguid kajastatakse ettevõtte raamatupidamisarvestuses müügituluna ja tagasimakseid kasutusrendi kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, saadud laenud, viitvõlad, 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressi tulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

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.

Alates 2019. aastast tuleb Eestis regulaarselt väljamakstavatele dividendidele rakendada osaliselt soodsamat maksumäära 14/86 (tavamäär 20/80). Seda soodsamat maksumäära tuleb kasutada dividendimaksetele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendi väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 määraga. Juhul, kui ettevõtte maksab maksumäära 14/86 maksustatud dividendide füüsilisele isikule, siis peab ettevõtte täiendavalt kinni tulumaksu kuni 7% (olenevalt saaja residentsusest).

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele:

*Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele.

*Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha	4 874	3 405
Pangakontod	1 828 796	1 253 005
Kokku raha	1 833 670	1 256 410

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	665 125	665 125			
Ostjatelt laekumata arved	665 125	665 125			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 386	1 386			9
Laenunõuded	14 171	6 948	7 223		
Ettemaksed	32 237	18 737		13 500	20
Tulevaste perioodide kulud	5 232	5 232			
Muud makstud ettemaksed	27 005	13 505		13 500	20
Kokku nõuded ja ettemaksed	712 919	692 196	7 223	13 500	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	732 056	732 056			
Ostjatelt laekumata arved	732 056	732 056			
Laenunõuded	1 294	1 294			
Ettemaksed	20 833	7 333		13 500	20
Tulevaste perioodide kulud	5 282	5 282			
Muud makstud ettemaksed	15 551	2 051		13 500	20
Kokku nõuded ja ettemaksed	754 183	740 683	0	13 500	

Antud laenude tähtjad on 31.03.2022 ja 05.02.2024, laenude intressimäär on 1 % aastas, alusvaluuta on EUR.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Lõpetamata toodang	0	229 539	
Müügiks ostetud kaubad	1 270 936	1 065 885	
Müügiks soetatud uued tõstukid	221 468	134 382	
Müügiks soetatud kasutatud tõstukid	110 049	87 519	
Väljarenditud tõstukid	200 193	415 182	15
Varuosad	640 178	416 402	
Kaubad teel lattu	99 048	12 400	
Ettemaksed varude eest	33 850	16 805	
Kokku varud	1 304 786	1 312 229	

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	184 800	11 565 218	11 750 018	204 858	11 954 876
Akumuleeritud kulum	-184 800	-3 851 808	-4 036 608	-51 267	-4 087 875
Jääkmaksumus	0	7 713 410	7 713 410	153 591	7 867 001
Ostud ja parendused	7 781	1 403 694	1 411 475		1 411 475
Amortisatsioonikulu	-973	-1 827 388	-1 828 361	-22 689	-1 851 050
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-7 467	-7 467		-7 467
Müügid (jääkmaksumuses)		-1 056 235	-1 056 235		-1 056 235
Ümberliigitamised		650 128	650 128		650 128
Muud muutused		-16 567	-16 567		-16 567
31.12.2020					
Soetusmaksumus	192 581	11 255 692	11 448 273	204 858	11 653 131
Akumuleeritud kulum	-185 773	-4 396 117	-4 581 890	-73 956	-4 655 846
Jääkmaksumus	6 808	6 859 575	6 866 383	130 902	6 997 285
Ostud ja parendused		2 389 186	2 389 186		2 389 186
Amortisatsioonikulu	-3 890	-1 787 836	-1 791 726	-22 689	-1 814 415
Müügid (jääkmaksumuses)		-645 313	-645 313		-645 313
Ümberliigitamised		40 904	40 904		40 904
Muud muutused		-8 550	-8 550		-8 550
31.12.2021					
Soetusmaksumus	192 581	11 641 641	11 834 222	204 858	12 039 080
Akumuleeritud kulum	-189 663	-4 793 675	-4 983 338	-96 645	-5 079 983
Jääkmaksumus	2 918	6 847 966	6 850 884	108 213	6 959 097

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed	1 241 823	1 554 020
Muud masinad ja seadmed	1 241 823	1 554 020
Kokku	1 241 823	1 554 020

Muude masinate ja seadmete ostudest on aruandeaastal müügi-tagasirendi tehingutega seotud 2 385 600 eurot (2020.aastal 1 393 500 eurot). Kirjel "Ümberliigitamised" on kajastatud varade ümberklassifitseerimised algsaldo varude kirjelt põhivara kirjele ning nendest 39 500 eurot (2020.aastal 630 800 eurot) on seotud müügi-tagasirendi tehingutega.

Kirjel "Muud muutused" on kajastatud põhivarade mahakandmised jääkmaksumuses kindlustusjuhtumite tõttu.

Kirjetel "Ümberliigitamised" ja "Muud muutused" kajastatud summad kajastuvad rahavoogude aruandes muude korrigeerimiste hulgas.

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit	2 536	2 536			
Lühiajalised laenud kokku	2 536	2 536			
Kapitalirendikohustised kokku	6 970 423	1 826 556	5 143 867		7
Laenukohustised kokku	6 972 959	1 829 092	5 143 867		

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit	597	597			
Lühiajalised laenud kokku	597	597			
Kapitalirendikohustised kokku	6 976 397	1 743 525	5 232 872		7
Laenukohustised kokku	6 976 994	1 744 122	5 232 872		

Rahavoogude aruandes kirjel "Saadud laenud" on kajastatud müük-tagasirendi tehingute laekumised, mille võrra bilansis on kapitalirendikohustused kasvanud.

Rahavoogude aruandes kirjel "Saadud laenude tagasimaksed" on kajastatud müüdüd põhivarade kapitalirendikohustuste jääkväärtuste tasumine, mille võrra bilansis on kapitalirendikohustused vähenenud.

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalirendikohustised	6 970 423	1 826 556	5 143 867	1,85-3,54%	EUR	2022-2027	6
Kapitalirendikohustised kokku	6 970 423	1 826 556	5 143 867				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalirendikohustised	6 976 397	1 743 525	5 232 872	1,85-3,54%	EUR	2021-2026	6
Kapitalirendikohustised kokku	6 976 397	1 743 525	5 232 872				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	6 841 944	6 828 622
Kokku	6 841 944	6 828 622

Kapitalirendikohustuste maksed tulbas 1-5 aasta jooksul sisaldavad väikeses mahus ka üle 5 aasta tähtajaga summasid.

Osade kapitalirendilepingute tagatiseks on seatud kommertspant vallasvaradele summas 200 000 eurot.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	417 099	417 099	
Võlad töövõtjatele	104 708	104 708	10
Võlad seotud osapooltele	7 938	7 938	20
Maksuvõlad	359 443	359 443	9
Muud võlad	8 601	8 601	20
Intressivõlad	8 601	8 601	20
Saadud ettemaksed	223 303	223 303	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 121 092	1 121 092	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	483 157	483 157	
Võlad töövõtjatele	74 304	74 304	10
Võlad seotud osapooltele	2 552	2 552	20
Maksuvõlad	239 648	239 648	9
Muud võlad	8 601	8 601	20
Intressivõlad	8 601	8 601	20
Saadud ettemaksed	61 864	61 864	
Kokku võlad ja ettemaksed	870 126	870 126	

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		157 536	130 864
Üksikisiku tulumaks		38 957	30 138
Erisoodustuse tulumaks		87 119	17 453
Sotsiaalmaks		68 741	53 363
Kohustuslik kogumispension		2 218	2 685
Töötuskindlustusmaksed		4 872	3 759
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 386		1 386
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 386	359 443	239 648

Lisa 10 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Töötasude kohustis	87 515	62 210	
Puhkusetasude kohustis	17 193	11 974	
Aruandvale isikule võlg	0	120	
Kokku võlad töövõtjatele	104 708	74 304	8

Lisa 11 Osakapital (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	124 998	124 998
Osade arv (tk)	2	2
Ühe osa nimiväärtus on 101 249 eurot ja teise osa nimiväärtus on 23 749 eurot.		

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 063 138	1 868 391
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	515 785	467 098
Kokku tingimuslikud kohustised	2 578 923	2 335 489

Willenbrock Baltic OÜ-l on osade liisinguga müüdud varade puhul tagasiostukohustused. Nende kohustuste jääkväärtused lepingute lõppemisel on järgmised:

31.12.2021 seisuga kokku 263 735 eurot,
 sh tähtajaga 2022 summas 25 047 eurot,
 sh tähtajaga 2023-2026 summas 238 688 eurot.
 31.12.2020 seisuga kokku 253 500 eurot,
 sh tähtajaga 2021 summas 28 658 eurot,
 sh tähtajaga 2022-2025 summas 224 842 eurot.

Nende tagasiostukohustuste realiseerumine on pigem ebatõenäoline, sest varasemalt ei ole need olulises osas realiseerunud.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	8 784 181	7 386 437	
Leedu	24 350	0	
Saksamaa	53 250	61 425	
Läti	226 307	64 377	
Soome	0	5 755	
Holland	98 850	23 300	
Austria	18 840	0	
Poola	2 400	26 050	
Tšehhi	0	40	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 208 178	7 567 384	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Valgevene	0	8 331	
Venemaa	0	785	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	9 116	
Kokku müügitulu	9 208 178	7 576 500	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Töste- ja teisaldusseadmete ja -masinate ning nende varuosade hulgimüük, (k.a konteinerid)	5 853 527	4 294 643	
Masinate ja seadmete remont ja hooldus	1 294 823	1 253 547	
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	2 021 416	1 994 295	15
Kaubavedu maanteel	38 412	34 015	
Kokku müügitulu	9 208 178	7 576 500	

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	596 510	497 785	5
Kindlustushüvitised	13 536	11 532	
Muud	8 464	6 295	
Kokku muud äritulud	618 510	515 612	

Lisa 15 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2021	2020	Lisa nr
Kasutusrenditulu	2 021 416	1 994 295	13
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
12 kuu jooksul	2 149 320	2 007 563	
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Masinaid ja seadmed	6 847 966	6 859 575	5
Muud varad	200 193	415 182	4
Kokku	7 048 159	7 274 757	

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020	Lisa nr
Kasutusrendikulu	162 000	162 000	
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
12 kuu jooksul	162 000	162 000	
1-5 aasta jooksul	648 000	648 000	
Üle 5 aasta	1 255 500	1 417 500	

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 806 244	3 551 692
Müügi eesmärgil ostetud teenused	14 361	13 623
Transpordikulud	98 298	86 869
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 918 903	3 652 184

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	172 712	171 394
Mitmesugused bürookulud	70 481	63 757
Lähetuskulud	4 104	2 994
Koolituskulud	3 665	1 564
Riiklikud ja kohalikud maksud	40 551	40 235
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	850	901
Kommunaalkulud	28 135	17 723
Sõidukite kulud	213 032	184 586
Reklaamkulud, messid, kliendiüritused	62 197	58 715
Muud personalikulud	22 241	15 629
Konsultatsioonikulud ja pangateenused	64 384	59 964
Muud arenduskulud	5 114	3 046
Kindlustuskulud	53 643	63 256
Litsentsitasud, liikmemaksud jms	16 763	14 971
Väikevahendid	16 513	14 669
Muud	387	2 433
Kokku mitmesugused tegevuskulud	774 772	715 837

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	995 708	917 160
Sotsiaalmaksud	331 709	307 378
Kokku tööjõukulud	1 327 417	1 224 538
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	33	34

Lisa 19 Tulumaks (eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021		2020	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	400 000	85 756	100 000	16 279
Eesti	324 000	73 384	81 000	13 186
Muud riigid kui Eesti	76 000	12 372	19 000	3 093
Kokku	400 000	85 756	100 000	16 279

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Vilmarain OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	7 938	2 327	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 601	8 826	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 539	11 153	8

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Emaettevõtja	13 500	13 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 500	13 500	3

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	187 898	176 552
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	675	900
Kokku ostetud	188 573	177 452

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	41 745	45 054

Willenbrock Baltic OÜ on käendanud emaettevõtja 24.09.2023 tähtajaga laenukohustust summas 1 495 000 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2022

Willenbrock Baltic OÜ (registrikood: 11341282) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILMAR NEEME	Juhatuse liige	26.05.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Willenbrock Baltic OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Willenbrock Baltic OÜ (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 „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide 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 arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeaudiitori 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 lahknab 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.

Vandeaudiitori 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 vandeaudiitori 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 arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärarvutuste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel 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 märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori 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/

Krista Kuljus

Vandeaudiitori number 677

PKF Estonia Osühing

Auditorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn, Harju maakond, 11314

26.05.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Willenbrock Baltic OÜ (registrikood: 11341282) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA KULJUS	Vandeaudiitor	26.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 935 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	643 434
Kokku	2 578 923
Jaotamine	
Dividendideks	400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 178 923
Kokku	2 578 923

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 935 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	643 434
Kokku	2 578 923
Jaotamine	
Dividendideks	400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 178 923
Kokku	2 578 923

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töste- ja teisaldusseadmete ja -masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a konteinerid)	46691	5853527	63.57%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	2021416	21.95%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	1236315	13.43%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	96920	1.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
VILMARAIN OÜ	12023809	Peetri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	101249 EUR (Lihtomand)
Willenbrock Fördertechnik Holding GmbH		Saksamaa	23749 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6228950
E-posti aadress	vilmar.neeme@willenbrock.ee
Veebilehe aadress	www.willenbrock.ee