

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Willenbrock Baltic OÜ

registrikood: 11341282

tänava/talu nimi, Tartu mnt 173/3

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75301

telefon: +372 6228950

faks: +372 6228951

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

veebilehe aadress: www.willenbrock.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	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Kasutusrent	16
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Willenbrock Baltic OÜ on asutatud 23. jaanuaril 2007 aastal.

Käesolev majandusaasta aruanne kajastab perioodi alates 01.01.2016 kuni 31.12.2016.

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 Linde tõstukite müügi - ja hoolduse korraldamine Eestis.

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

Linde, Terbergi ja SMW tehnika on ergonoomiline, kaasaegsete tehniliste lahendustega ning madalate hoolde- ja ekspluatatsioonikuludega.

Willenbrock Baltic OÜ pöörab suurt tähelepanu klientide rahulolule,

pakutavate teenuste kvaliteedile ning oma müügi-ja hooldemeeskonna pädevusele ning heaolule.

Ülevaade majandustegevusest

2016 aasta käive ja kasum kujunesid ootuspärasteks.

Rahul saame olla müüdud uute masinate turuosaga Eestis (Linde 26,1%), lisaks õnnestus meil veelgi suurendada hoolduse osakonna osakaalu käibe ja kasumi näitajates.

2017 aasta oluliseimaks eesmärgiks on kindlasti jätkuvalt turupositsiooni hoidmine ja kindlustamine eelkõige tõstetehnika ja vedukite segmendis. Panustame veelgi klienditeeninduse efektiivsuse parendamisse, et tagada klientide tellimuste kiire ja kvaliteetne täitmine.

Alustasime uue teeninduskeskuse projekti koostamist.

2017 aastaks on planeeritud ettevõtte käibe ja kasumi kasv võrreldes 2016 aastaga.

Tulud, kulud ja kasum

Willenbrock Baltic OÜ majandusaasta käive 2016. aastal oli 6,4 miljonit eurot, millest põhilise osa moodustas tõstukite müük ja hooldus Eesti Vabariigis.

	Arvutusmetoodika	2016	2015	
Müügitulu (tuh eur)		6433	4786	
Käibe kasv	(müügitulu 2016-müügitulu 2015)/müügitulu 2015	0,3	0,3	
Kasum /-kahjum (tuh eur)		438,5	296,9	
Maksevõime kordaja	(käibevarad-varud)/lühiajalised kohustused	1,01	0,78	
Võlakordaja	kohustused/varade maksumus	0,72	0,75	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	käibevara/lühiajalised kohustused	1,43	1,17	
Ärirentaablus	ärikasum/müügitulu	0,07	0,06	

Valuutakursside muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes.

Personal

2016.aastal osaühingus Willenbrock Baltic töötajate arvu ei vähendatud. Keskmiselt töötas firmas 23 töötajat. Palkade ning lisatasude kogusumma aastal 2016 oli 541 140 eurot.

Juhatuse liikmetele eraldi liikmetasu ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	825 293	471 058	2
Nõuded ja ettemaksed	546 280	582 668	3
Varud	561 438	528 354	4
Kokku käibevarad	1 933 011	1 582 080	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 399 209	3 135 136	6
Immateriaalsed põhivarad	0	155	7
Kokku põhivarad	3 399 209	3 135 291	
Kokku varad	5 332 220	4 717 371	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	962 335	978 723	9
Võlad ja ettemaksed	391 424	369 147	10
Kokku lühiajalised kohustised	1 353 759	1 347 870	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 479 653	2 209 225	9
Kokku pikaajalised kohustised	2 479 653	2 209 225	
Kokku kohustised	3 833 412	3 557 095	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	124 998	124 998	12
Kohustuslik reservkapital	7 988	7 988	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	947 290	748 175	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	418 532	279 115	
Kokku omakapital	1 498 808	1 160 276	
Kokku kohustised ja omakapital	5 332 220	4 717 371	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	6 212 491	4 589 671	13
Muud äritulud	220 454	196 878	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 858 213	-3 538 220	
Mitmesugused tegevuskulud	-345 556	-287 437	
Tööjõukulud	-717 652	-582 550	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-68 110	-71 833	
Muud ärikulud	29	-4 330	
Ärikasum (kahjum)	443 443	302 179	
Intressitulud	46	36	
Intressikulud	-4 957	-5 350	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	438 532	296 865	
Tulumaks	-20 000	-17 750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	418 532	279 115	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	443 443	302 179
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	68 110	71 833
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-184 767	-184 060
Muud korrigeerimised	952 823	819 120
Kokku korrigeerimised	836 166	706 893
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	36 388	-205 620
Varude muutus	-33 084	0
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	20 027	-317 444
Makstud intressid	-4 957	-5 581
Kokku rahavood äritegevusest	1 297 983	480 427
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	396 919	330 381
Antud laenud	-62 000	-38 800
Laekunud intressid	46	36
Kokku rahavood investeerimistegevusest	334 965	291 617
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 242 963	-1 017 231
Makstud dividendid	-18 000	-15 200
Makstud ettevõtte tulumaks	-17 750	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 278 713	-1 032 431
Kokku rahavood	354 235	-260 387
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	471 058	731 445
Raha ja raha ekvivalentide muutus	354 235	-260 387
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	825 293	471 058

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	124 998	7 988	819 175	952 161
Aruandeaasta kasum (kahjum)			279 115	279 115
Väljakuulutatud dividendid			-71 000	-71 000
31.12.2015	124 998	7 988	1 027 290	1 160 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)			418 532	418 532
Väljakuulutatud dividendid			-80 000	-80 000
31.12.2016	124 998	7 988	1 365 822	1 498 808

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Willenbrock Baltic OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasistulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Willenbrock Baltic OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algelt 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 raha ekvivalentidena 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 639 eur ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algelt 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, välja arvatud väheväärtuslike põhivarade puhul. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sõidukid	5 aastat
Tõstukid	5 aastat

Rendid

Willenbrock Baltic OÜ-l on tegevuse finantseerimiseks ja likviidsuse säilitamiseks Danske Bank A/S Eesti filiaali, SIA Unicredit Leasing Eesti Filiaaliga ning Nordea 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 aktiiva poolel põhivarad 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.

Vastavalt emattevõtte poolt kehtestatud kontsernisestele reeglitele kajastatakse kasutusrendi tingimustel sõlmitud müügi – tagasirendi tehinguid ettevõtte raamatupidamisarvestuses müügituluna ja tagasimakseid kasutusrendi kuluna.

Finantskohustised

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalise finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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. Vastavalt kontsernireeglites sätestatud põhimõtetele kajastatakse liisingfirmale kasutusrendi korras müüdüd tõstukid tuluna.

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

Kulud

Saksa kontserni Willenbrock osana lähtume kaubakulude arvestamiselt kontsernisestest reeglitest. See tähendab põhivaras olevate kapitalirendil olevate tõstukite amortisatsiooni arvestamist kaubakulude grupis. Kapitalirendi tõstukid kajastuvad bilansis sarnaselt Eestis kasutusolevatele arvestusmeetoditele - ühtepidi põhivarades ja teistpidi kapitalirendi lühiajaliste ning pikaajaliste kohustustena. Oluline erinevus esineb kasutusrendil olevate tõstukite kajastamises. Kasutusrendil olevad tõstukid ei kajastu ettevõtte bilansis põhivarade ning kohustustena, vaid igakuiste arvete alusel kajastuvad liisingmaksed kaubakulude grupis, samuti samas grupis kõik tõstukiliisinguga seotud intressid.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha	2 428	3 197
Pangakontod	822 865	467 861
Kokku raha	825 293	471 058

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	508 960	508 960	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 974	1 974	5
Ettemaksed	35 346	35 346	
Tulevaste perioodide kulud	8 416	8 416	
Muud makstud ettemaksed	26 930	26 930	
Kokku nõuded ja ettemaksed	546 280	546 280	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	559 879	559 879	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 497	11 497	5
Ettemaksed	11 292	11 292	
Tulevaste perioodide kulud	7 792	7 792	
Muud makstud ettemaksed	3 500	3 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	582 668	582 668	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	561 438	528 354
Müügiks soetatud uued tõstukid	220 210	188 392
Müügiks soetatud kasutatud tõstukid	57 625	70 884
Väljarenditud tõstukid	58 932	79 374
Varuosad	224 671	189 704
Kokku varud	561 438	528 354

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		20 000		17 750
Käibemaks		43 128		73 803
Üksikisiku tulumaks		20 096		15 568
Erisoodustuse tulumaks		619		1 013
Sotsiaalmaks		37 697		30 579
Kohustuslik kogumispension		1 896		1 554
Töötuskindlustusmaksed		2 672		2 102
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 974		11 497	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 974	126 108	11 497	142 369

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	410 398	3 716 674	4 127 072	31 747	4 158 819
Akumuleeritud kulum	-149 938	-1 329 293	-1 479 231	-25 524	-1 504 755
Jääkmaksumus	260 460	2 387 381	2 647 841	6 223	2 654 064
Ostud ja parendused	0	1 525 863	1 525 863	3 362	1 529 225
Amortisatsioonikulu	-67 674	-819 120	-886 794	-3 862	-890 656
Müügid		-157 459	-157 459	-38	-157 497
31.12.2015					
Soetusmaksumus	410 398	4 643 880	5 054 278	34 336	5 088 614
Akumuleeritud kulum	-217 612	-1 707 215	-1 924 827	-28 651	-1 953 478
Jääkmaksumus	192 786	2 936 665	3 129 451	5 685	3 135 136
Ostud ja parendused		1 475 650	1 475 650		1 475 650
Muud ostud ja parendused		1 475 650	1 475 650		1 475 650
Amortisatsioonikulu	-63 878	-952 823	-1 016 701	-4 224	-1 020 925
Müügid		-190 652	-190 652		-190 652
31.12.2016					
Soetusmaksumus	335 442	5 466 686	5 802 128	34 336	5 836 464
Akumuleeritud kulum	-206 534	-2 197 846	-2 404 380	-32 875	-2 437 255
Jääkmaksumus	128 908	3 268 840	3 397 748	1 461	3 399 209

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	375 419	341 557
Muud masinad ja seadmed	375 419	341 557
Kokku	375 419	341 557

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	10 160	10 160
Akumuleeritud kulum	-10 005	-10 005
Jääkmaksumus	155	155
Amortisatsioonikulu	-155	-155
31.12.2016		
Soetusmaksumus	10 160	10 160
Akumuleeritud kulum	-10 160	-10 160
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	3 441 988	962 335	2 479 653		9
Laenukohustised kokku	3 441 988	962 335	2 479 653		
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	3 187 948	978 723	2 209 225		9
Laenukohustised kokku	3 187 948	978 723	2 209 225		

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Renditud tõstukid	3 359 809	922 826	2 436 983	erinevad	eur	2021
Renditud sõidukid	82 179	39 509	42 670	erinevad	eur	2018
Kapitalirendikohustised kokku	3 441 988	962 335	2 479 653			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Renditud tõstukid	3 006 537	858 082	2 148 455	erinevad	eur	2020
Renditud sõidukid	181 411	120 641	60 770	erinevad	eur	2018
Kapitalirendikohustised kokku	3 187 948	978 723	2 209 225			

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	181 436	181 436	
Võlad töövõtjatele	60 034	60 034	11
Maksuvõlad	126 108	126 108	5
Muud võlad	9 992	9 992	
Intressivõlad	8 601	8 601	
Muud viitvõlad	1 391	1 391	
Saadud ettemaksed	13 854	13 854	
Kokku võlad ja ettemaksed	391 424	391 424	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	89 987	89 987	
Võlad töövõtjatele	55 034	55 034	11
Maksuvõlad	142 369	142 369	5
Muud võlad	9 992	9 992	
Intressivõlad	8 601	8 601	
Muud viitvõlad	1 391	1 391	
Saadud ettemaksed	71 765	71 765	
Kokku võlad ja ettemaksed	369 147	369 147	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Töötasude kohustis	41 957	30 865	
Puhkusetasude kohustis	18 077	24 169	
Kokku võlad töövõtjatele	60 034	55 034	10

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	124 998	124 998
Osade arv (tk)	2	2
1 osa nimiväärtusega 101 249 eur ja teise osa nimiväärtus on 23 749 eur		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 930 654	4 492 427
Leedu	35 761	14 500
Saksamaa	4 150	36 933
Belgia	20 000	35 000
Läti	35 245	5 057
Soome	34 500	3 904
Holland	25 846	1 850
Rootsi	2 200	0
Kreeka	9 250	0
Hispaania	6 900	0
Poola	585	0
Sloveenia	7 400	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 112 491	4 589 671
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	100 000	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	100 000	0
Kokku müügitulu	6 212 491	4 589 671
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Töste- ja teiselusseadmete ja -masinate ning nende varuosade hulgimüük, (k.a konteinerid)	4 308 810	2 958 155
Masinate ja seadmete remont	690 151	605 387
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	1 213 180	1 019 419
Kaubavedu maanteel	350	6 710
Kokku müügitulu	6 212 491	4 589 671

Lisa 14 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	13 290	10 670

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	535 049	431 172
Sotsiaalmaksud	182 603	151 378
Kokku tööjõukulud	717 652	582 550
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	21

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 601	8 601

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	49 234	49 190

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2017

Willenbrock Baltic OÜ (registrikood: 11341282) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILMAR NEEME	Juhatuse liige	24.05.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Willenbrock Baltic OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Willenbrock Baltic OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 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 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

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) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast 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 oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga 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 arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärresistite tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima 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.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sirje Kõrgmaa

Vandeaudiitori number 175

Audiitorbüroo Simar Osaühing

Auditorettevõtja tegevusloa number 118

Rännaku pst 12, Tallinn, Harju maakond, 10917

24.05.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Willenbrock Baltic OÜ (registrikood: 11341282) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE KÕRGMAA	Vandeaudiitor	24.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	947 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	418 532
Kokku	1 365 822
Jaotamine	
Kokku	1 365 822

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	947 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	418 532
Kokku	1 365 822
Jaotamine	
Kokku	1 365 822

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töste- ja teisaldusseadmete ja –masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a. konteinerid)	46691	4308801	69.36%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	1213180	19.53%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	690151	11.11%	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
Faks	+372 6228951
E-posti aadress	info@willenbrock.ee
E-posti aadress	vilmar.neeme@willenbrock.ee
Veebilehe aadress	www.willenbrock.ee