

# **Willenbrock Baltic OÜ**

Majandusaasta aruanne  
2010

## Majandusaasta aruanne

<b>Äriniimi</b>	<b>Willenbrock Baltic OÜ</b>
<b>Äriregistri kood</b>	11341282
<b>Aadress</b>	Tartu mnt 173/3 Rae vald 75312
<b>Telefon</b>	+372 6 22 89 50
<b>Faks</b>	+372 6 22 89 51
<b>e-post</b>	<u><a href="mailto:info@willenbrock.ee">info@willenbrock.ee</a></u>
<b>Interneti kodulehekülg</b>	<u><a href="http://www.willenbrock.ee">www.willenbrock.ee</a></u>
<b>Majandusaasta</b>	<b>01.01.2010-31.12.2010</b>

## Majandusaasta aruanne

<b>Äriniimi</b>	<b>Willenbrock Baltic OÜ</b>
<b>Äriregistri kood</b>	11341282
<b>Aadress</b>	Tartu mnt 173/3 Rae vald 75312
<b>Telefon</b>	+372 6 22 89 50
<b>Faks</b>	+372 6 22 89 51
<b>e-post</b>	<u><a href="mailto:info@willenbrock.ee">info@willenbrock.ee</a></u>
<b>Interneti kodulehekülg</b>	<u><a href="http://www.willenbrock.ee">www.willenbrock.ee</a></u>
<b>Majandusaasta</b>	<b>01.01.2010-31.12.2010</b>

## Sisukord

Tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	6
Juhatuse deklaratsioon.....	6
Bilanss.....	7
Kasumiaruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Omakapitali muutuste aruanne.....	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	11
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	11
Lisa 2. Raha ja pangakontod.....	13
Lisa 3. Nõuded ostjatele.....	13
Lisa 4. Maksunõuded ja –kohustused.....	13
Lisa 5. Varud.....	13
Lisa 6. Materiaalne põhivara.....	14
Lisa 7. Immateriaalne põhivara.....	15
Lisa 8. Kapitali- ja kasutusrent.....	15
Lisa 9. Laenud emettevõttelt.....	17
Lisa 10. Osakapital.....	17
Lisa 11. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.....	17
Lisa 12. Kasumiaruande oluliste kirjete selgitus.....	18
Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega.....	18
Kasumi jaotamise ettepanek.....	20
Juhatuse allkirjad 2010. aasta majandusaasta aruandele.....	21

# Tegevusaruanne

## Sissejuhatus

Willenbrock Baltic OÜ on asutatud 24. jaanuaril 2007 aastal. Käesolev majandusaasta aruanne kajastab perioodi alates 01.01.2010 kuni 31.12.2010.a.

Willenbrock Baltic OÜ kuulub kuni 31.12.2010 100% emattevõttele Willenbrock Fördertechnik Holding GmbH.

Alates 31.12.2010 lisandus osanike ringi Vilmarain OÜ. Willenbrock Fördertechnik Holding GmbH jätkab pikaajalise strateegilise investori positioonis.

Osauhinngu Willenbrock Baltic põhitegevuseks on Linde tõstukite müügi ja hoolduse korraldamine Eesti Vabariigis.

Willenbrock Baltic OÜ omab kaubamärkide Linde ja Terberg ainuesindusõigust Eestis.

Ettevõtte eesmärgiks on pakkuda parimaid lahendusi tõstukite, laotehnika, vedukite ja hüdraulika valdkonnas ning tagada teenus, mis hoiab kliendi poolt soetatud seadmed parimas seisukorras. Linde ja Terbergi tehnika on ergonoomiline, kaasaegsete tehniliste lahenduste, madalate hoolde- ja eksploatatsioonikuludega. Willenbrock Baltic OÜ pöörab suurt tähelepanu klientide rahulolule, teenuse kvaliteedile ning hooldemeeskonna pädevusele.

## Ülevaade majandustegevusest

2010 aastal suutsime seatud eesmärgid täita. Rahul võime olla turupositsiooni paranemisega, lisaks õnnestus meil suurendada hoolduse osakaalu käibe ja kasumi näitajates.

Ka 2011 aastal pöörame suurt tähelepanu müügi- kui hooldusgrupi käibe kasvule. Eesmärgiks on tagada klientide kiire ja kvaliteetne teenindamine ja seda nii Linde tõstukite kui ka teiste kaubamärkidega tõstukite osas.

2011. aasta olulisemaks eesmärgiks on turupositsiooni hoidmine ja kindlustamine tõstetehnika valdkonnas üle Eesti.

2011 aastaks on planeeritud käibe – ja kasuminäitajate kasv.

## Tulud, kulud ja kasum

Willenbrock Baltic OÜ majandusaasta käive 2010. aastal oli 29,2 miljonit krooni, millest põhilise osa moodustas tõstukite müük ja hooldus Eesti Vabariigis.

	Arvutus metoodika	2010	2009
Müügitulu (tuh kr)		29 246	25 086
Käibe kasv	(müügitulu 2010-müügitulu 2009)/müügitulu 2009	0,16	-0,66
Kasum /-kahjum (tuh kr)		519,6	-2099
Maksevõime kordaja	(käibevarad-varud)/lühiajalised kohustused	0,49	0,42
Võlakordaja	kohustused/varade maksumus	0,9	0,8
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	käibevara/lühiajalised kohustused	0,84	0,96
Ärirentaablus	ärikasum/müügitulu	0,02	-0,02
Puhasrentaablus	puhaskasum/müügitulu	-	-
Varade puhasrentaablus ROA (%)	puhaskasum/ varad kokku * 100	-	-
Omakapitali rentaablus ROE (%)	puhaskasum/ omakapital kokku * 100	-	-

## Valuutakursside muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad Eesti kroonides, tehingud väljapoole Eesti Vabariiki hõlmavad peamiselt Euroopa Liidu liikmesriike ning toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

## Investeeringud

Põhivarade lisas kajastub soetamisena summa 7 miljonit tõstukite osas, mis ei tähenda aga nende juurde ostmist vaid laovarudest kapitalirendile andmist ning seeläbi põhivarasse üles võtmist amortisatsiooni arvestamiseks.

Soetati ka hooldusbuss Mercedes Benz Sprinter.

## Personal

2010.aastal osühingus Willenbrock Baltic töötajate arvu ei vähendatud. Keskmiselt töötas firmas 14 töötajat. Palkade ning lisatasude kogusumma aastal 2010 oli 2 951 550 krooni.

Juhatuse liikmetele eraldi liikmetasu ei ole makstud.

# Raamatupidamise aastaaruanne

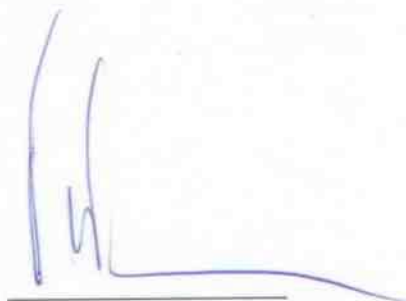
## Juhatusdeklaratsioon

Willenbrock Baltic OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamisest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Willenbrock Baltic OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Willenbrock Baltic OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Vilmar Neeme

Juhatusliige



Gediminas Simkus

Juhatusliige



Karsten Noss

Juhatusliige



## Bilanss

### VARAD

	Lisa	31.12.2010	31.12.2009
<b>Käibevara</b>			
Raha ja pangakontod	2	861 861	90 052
Nõuded ostjatele	3	3 450 077	3 935 125
Lühiajalised rahalised nõuded		234	6 434
Ettemaksed			
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	4	0	2 340
<i>Ettemaksed hankijatele</i>		191 616	144 597
<i>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>		194 801	251 376
Kokku ettemaksed		386 417	398 313
Varud	5	3 429 988	5 759 949
<b>Käibevara kokku</b>		<b>8 128 577</b>	<b>10 189 873</b>
<b>Põhivara</b>			
Materiaalne põhivara	6	11 055 740	7 134 318
Immateriaalne põhivara	7	49 568	76 526
<b>Põhivara kokku</b>		<b>11 105 308</b>	<b>7 210 844</b>
<b>VARAD KOKKU</b>		<b>19 233 885</b>	<b>17 400 717</b>
<b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>			
<b>KOHUSTUSED</b>			
<b>Lühiajalised kohustused</b>			
Lühiajalised võlakohustused krediidasutustele	8	2 537 808	2 385 995
Lühiajaline laen emaettevõttelt	9	469 398	700 938
Võlad tarnijatele		1 614 332	5 373 011
Võlad töövõtjatele		182 253	141 488
Muud viitvõlad		338 960	834 218
Maksuvõlad	4	605 042	562 777
Intressivõlg emaettevõtte laenult	9	478 805	386 612
Ostjate ettemaksud		900	192 234
<b>Lühiajalised kohustused kokku</b>		<b>6 227 498</b>	<b>10 577 273</b>
<b>Pikaajalised kohustused</b>			
Pikaajaline laen emaettevõttelt	9	3 423 892	0
Pikaajalised võlakohustused krediidasutustele	8	7 489 057	3 321 704
<b>Pikaajalised kohustused kokku</b>		<b>10 912 949</b>	<b>3 321 704</b>
<b>Kohustused kokku</b>		<b>17 140 447</b>	<b>13 898 977</b>
<b>OMAKAPITAL</b>			
Osakapital nimiväärtuses	10	1 955 800	5 476 300
Kohustuslik reservkapital		124 982	124 982
Eelmiste perioodide kahjum		-507 018	0
Äruandeaasta kasum/kahjum		519 674	-2 099 542
<b>Omakapital kokku</b>		<b>2 093 438</b>	<b>3 501 740</b>
<b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</b>		<b>19 233 885</b>	<b>17 400 717</b>

Juhatuses liige: \_\_\_\_\_



## Kasumiaruanne

	Lisa	2010	2009
Realiseerimise netokäive	11	28 940 315	25 086 248
Muud äritulud		305 408	38 645
<b>Äritulud kokku</b>		<b>29 245 723</b>	<b>25 124 893</b>
Kaubad, toore, materjal ja teenused	12	21 557 297	20 261 524
Mitmesugused tegevuskulud		2 506 485	1 972 665
Tööjõukulud		3 978 659	4 158 923
<i>Palgakulu</i>		2 951 550	3 094 728
<i>Sotsiaalmaksud</i>		1 027 109	1 064 195
Põhivara kulum, väärtuse langus	6,7	502 346	424 140
Muud ärikulud		32 923	21 357
<b>Ärikulud kokku</b>		<b>28 577 710</b>	<b>26 838 609</b>
<b>Ärikasum</b>		<b>668 013</b>	<b>-1 713 716</b>
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		893	460
Intressikulud		-130 558	- 375 334
Kahjum valuutakursi muutustest		-18 674	- 10 952
<b>Kokku finantstulud ja – kulud</b>		<b>-148 339</b>	<b>- 385 826</b>
<b>KASUM/KAHJUM ENNE TULUMAKSU</b>		<b>519 674</b>	<b>- 2 099 542</b>
<b>ARUANDEAASTA KASUM/ -KAHJUM</b>		<b>519 674</b>	<b>- 2 099 542</b>

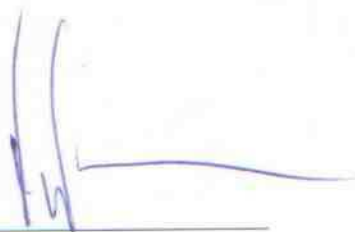
Juhatuses liige:



## Rahavoogude aruanne

	Lisa	2010	2009
<b>Rahavood äritegevusest</b>			
Ärikasum		+ 668 013	- 1 713 716
Kontsemireeglite kohaselt tõstukite kulum kaubakulude rühmas	6	+ 2 368 570	+ 725 055
Muu põhivara kulum	6,7	+ 502 346	+ 424 140
Kahjum põhivara mahakandmisest	7	+ 33 221	0
Kasum põhivara müügist	u	- 200 214	-38 645
Makstud intressid kapitalirendi tõstukitelt vastavalt kontsemireeglitele		+ 1 327 739	+ 1 577 506
Tõstukite kandmine varudest põhivarasse	6	- 258 728	- 7 499 690
Äritegevusega seotud käibevara muutus		+ 2 808 070	+ 4 480 139
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		- 4 321 091	+ 4 856 903
Makstud intressid kapitalirendi tõstukitelt vastavalt kontsemireeglitele		- 1 327 739	- 1 577 506
Makstud intressid		- 38 365	- 54 675
Kontsernisisesed mitterahalised tasumised		- 322 369	- 5 400 975
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>		<b>+ 1 239 453</b>	<b>- 4 221 464</b>
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>			
Soetatud põhivara		- 177 628	0
Põhivara müük		+ 932 048	+ 249 000
Saadud intressid		+ 893	+ 460
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>		<b>+ 755 313</b>	<b>+ 249 460</b>
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>			
Saadud finantseeringud krediidiasutustelt		0	+ 1 625 995
Saadud lühiajaline laen emattevõttelt	9	+ 1 564 660	+ 3 708 870
Tagastatud laen	9	- 117 350	0
Kapitalirendi maksed		- 2 651 593	- 1 616 715
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>		<b>- 1 204 283</b>	<b>+ 3 718 150</b>
<b>RAHAVOOD KOKKU</b>		<b>+ 790 483</b>	<b>- 253 854</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>	2	<b>90 052</b>	<b>354 858</b>
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>		<b>+ 790 483</b>	<b>- 253 854</b>
<b>Valuutakursi muutused</b>		<b>-18 674</b>	<b>- 10 952</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	2	<b>861 861</b>	<b>90 052</b>

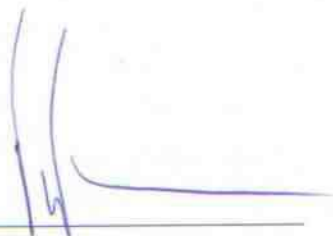
Juhatuses liige:



## Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide kasum/-kahjum	Aruandeaasta kasum-kahjum	Kokku
<b>Saldo 31.12.2008</b>	<b>5 476 300</b>	<b>0</b>	<b>- 906 717</b>	<b>- 906 717</b>	<b>5 601 282</b>
Kanded vastavalt omaniku otsusele	-	+ 124 982	+ 906 717	- 1 031 699	0
Aruandeperioodi tulemus	-	-	-	- 2 099 542	- 2 099 542
<b>Saldo 31.12.2009</b>	<b>5 476 300</b>	<b>124 982</b>	<b>0</b>	<b>- 2 099 542</b>	<b>3 501 740</b>
Kapitali vähendamine	-3 520 500	-	-	+ 1 592 524	- 1 927 976
Kanded vastavalt omaniku otsusele	-	-	- 507 018	+ 507 018	0
Aruandeperioodi tulemus	-	-	-	519 674	519 674
<b>Saldo 31.12.2010</b>	<b>1 955 800</b>	<b>124 982</b>	<b>- 507 018</b>	<b>519 674</b>	<b>2 093 438</b>

Juhatuses liige:



## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Willenbrock Baltic OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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 vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

#### *Raha ja raha ekvivalendid*

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas, nõudmiseni hoivuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

#### *Nõuded ostjate vastu*

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 töstukid, mis on rendi- või hooldusrendi lepingu alusel klientidele välja renditud.

#### *Materiaalne põhivara*

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse üldjuhul põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Vastavalt kontsernisestele reeglitele kajastuvad põhivara grupis väheväärtuslike põhivaradena tööriistad maksumusega alates 6 400-st kroonist kuni 10 000 kroonini, mille amortiseerimine toimub kahaneva jäägi meetodil 20% aastas. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 akumuleeritud kulum.

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

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse üldjuhul lineaarset meetodit, välja arvatud väheväärtuslike põhivarade puhul. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärade vahemikud materiaalse põhivara gruppidele on järgmised:

- Uued sõidukid 16%
- Kasutatud sõidukid 20%
- Immateriaalne põhivara 20%

Juhatus liige: \_\_\_\_\_

- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 33%
- Rendipinna kapitaalremont 20%
- Tõstukid 20%

### ***Kapitali- ja kasutusrendid***

Willenbrock Baltic OÜ-l on tegevuse finantseerimiseks ja likviidsuse säilitamiseks SEB Ühisliisinguga ning SIA Unicredit Leasing Eesti Filiaaliga 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 laovarude real ning passiva poolel vastavalt väljaostumaksetele perioodiga kuni 1 aasta lühiajalistes võlakohustustes ning perioodiga 1-5 aastat pikaajalistes võlakohustustes krediitiasutustele.

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

- 1) rentnik ei saa tühepoolselt 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 kontsernisisesetele reeglitele kajastatakse kasutusrendi tingimustel sõlmitud müügi – tagasirendi tehinguid ettevõtte raamatupidamisarvestuses müügituluna ja tagasimakseid kasutusrendi kuluna.

### ***Valuutas toimunud tehingute kajastamine***

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja –kuluna.

### ***Tulude arvestus***

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

### ***Kaubakulude arvestamise põhimõtted***

100% Saksa kontserni Willenbrock tütarettevõttena lähtume kaubakulude arvestamiselt kontsernisisesestest 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

Juhatuse liige: \_\_\_\_\_

igakuiste arvete alusel kajastuvad liisingmaksed kaubakulude grupis, samuti samas grupis kõik tõstukiliisinguga seotud intressid.

### ***Bilansipäevajärgsed sündmused***

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31. detsembri 2010 ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

### **Lisa 2. Raha ja pangakontod**

	31.12.2010	31.12.2009
Kassa	363	0
Pangakontod	861 498	90 052
<b>Kokku</b>	<b>861 861</b>	<b>90 052</b>

### **Lisa 3. Nõuded ostjatele**

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjateilt laekumata arved, Eesti	3 450 077	3 929 330
Ostjateilt laekumata arved, EUR	0	5 795
<b>Kokku</b>	<b>3 450 077</b>	<b>3 935 125</b>

### **Lisa 4. Maksunõuded ja –kohustused**

Maksuliik	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Üksikisiku tulumaks	-	97 977	-	75 215
Sotsiaalmaks	-	181 282	-	138 171
Töötuskindlustus maks	-	22 849	-	17 469
Kogumispensionide maks	-	3 428	-	806
Käibemaks	-	293 613	-	331 116
Ettevõtte tulumaks	-	5 893	2 340	0
<b>Kokku</b>	<b>-</b>	<b>605 042</b>	<b>2 340</b>	<b>562 777</b>

### **Lisa 5. Varud**

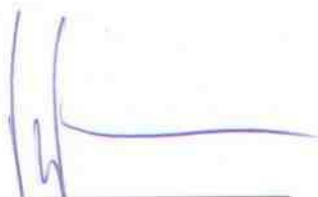
	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud uued tõstukid laos	397 485	104 252
Müügiks ostetud kasutatud tõstukid laos	465 044	1 667 380
Klientidele välja renditud tõstukid	1 556 895	3 001 316
Müügiks ja hoolduseks ostetud varuosad laos	1 010 564	987 001
<b>Kokku</b>	<b>3 429 988</b>	<b>5 759 949</b>

Juhatuses liige: \_\_\_\_\_

## Lisa 6. Materiaalne põhivara

	Maa ja rendipinna kap.rem	Tõstukid	Sõidukid	Muu materiaalne põhivara	Kokku
<b>Soetusmaksumus</b>					
Saldo seisuga 31.12.2008	6 600 248	0	1 712 895	517 051	8 830 194
Ümberklassifitseerimine	-	7 499 690	-	-	7 499 690
Müük	-	- 249 000	-	-	- 249 000
Müük kontserni sisene	- 6 600 248	- 322 660	- 425 646	-	- 7 348 554
<b>Saldo seisuga 31.12.2009</b>		<b>6 928 030</b>	<b>1 287 249</b>	<b>517 051</b>	<b>8 732 330</b>
ümberklassifitseerimine	-	-	-	258 728	258 728
Müük	-	- 1 214 101	-	-	- 1 214 101
Mahakandmine	-	-	-	- 61 207	- 61 207
Soetus		7 051 910	147 882	71 916	7 271 708
<b>Saldo seisuga 31.12.2010</b>		<b>12 765 839</b>	<b>1 435 131</b>	<b>786 488</b>	<b>14 987 458</b>
<b>Akumuleeritud kulum ja allahindlused</b>					
Saldo seisuga 31.12.2008	20 238	-	485 040	217 620	722 898
Aruandeperioodi kulum	7 456	-	288 489	101 238	397 183
Aruandeperioodi kulum kontsern	-	725 055	-	-	725 055
Müük	-	- 37 476	-	-	- 37 476
Müük kontsern	- 27 694	- 6 988	- 174 966	-	- 209 648
<b>Saldo seisuga 31.12.2009</b>		<b>680 591</b>	<b>598 563</b>	<b>318 858</b>	<b>1 598 012</b>
Aruandeperioodi kulum	-	-	237 879	237 510	475 389
Aruandeperioodi kulum kontsern	-	2 368 570	-	-	2 368 570
Mahakandmine	-	-	-	- 27 986	- 27 986
Müük	-	- 482 267	-	-	- 482 267
<b>Saldo seisuga 31.12.2010</b>		<b>2 566 894</b>	<b>836 442</b>	<b>528 382</b>	<b>3 931 718</b>
<b>Jääkväärtus</b>					
Saldo seisuga 31.12.2008	6 580 010	-	1 227 855	299 431	8 107 296
Saldo seisuga 31.12.2009	-	6 247 439	688 686	198 193	7 134 318
Saldo seisuga 31.12.2010	-	10 198 945	598 689	258 106	11 055 740

Juhatuses liige:



## Lisa 7. Immateriaalne põhivara

	Immateriaalne Põhivara
<b>Soetusmaksumus</b>	
Saldo seisuga 31.12.2008	134 787
Saldo seisuga 31.12.2009	134 787
Saldo seisuga 31.12.2010	134 787
<b>Akumuleeritud kulum ja allahindlused</b>	
Saldo seisuga 31.12.2008	31 304
Aruandeperioodi kulum	26 957
Saldo seisuga 31.12.2009	58 261
Aruandeperioodi kulum	26 957
Saldo seisuga 31.12.2010	85 219
<b>Jääkväärtus</b>	
Saldo seisuga 31.12.2008	103 483
Saldo seisuga 31.12.2009	76 526
Saldo seisuga 31.12.2010	49 568

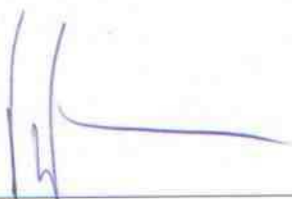
## Lisa 8. Kapitali- ja kasutusrent

### Kapitalirent

Kapitalirendi kohustus (müügi – tagasirendi tehingud)	Tõstukid
<b>Kohustus seisuga 31.12.2009</b>	<b>5 232 558</b>
sh. makseperiood alla 1 aasta	2 243 742
sh. makseperiood 1-5 aastat	2 988 816
<b>Kohustus seisuga 31.12.2010</b>	<b>9 693 977</b>
sh. makseperiood alla 1 aasta	2 204 921
sh. makseperiood 1-5 aastat	7 489 057
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	2 509 340
Aruandeperioodil makstud intressid	407 491
Alusvaluuta	EEK
Keskmine intressimäär	5,58%
Rendiperiood	Iga kuu
Soetatud vara soetusmaksumus	15 520 745
Jääkväärtus seisuga 31.12.2010	9 693 977

Willenbrock Baltic OÜ varades seisuga 31.12.2010 on kapitalirendil 2 sõiduautot ja 1 kaubabuss. Sõidukid on põhivarana arvel ning kajastuvad materiaalses põhivaras masinate ja seadmete all. Liisingukohustust näitavad lühiajalised ning pikaajalised võlakohustused krediitiasutustele.

Juhatuses liige:





Kapitalirendi kohustus	Sõidukid
<b>Kohustus seisuga 31.12.2009</b>	<b>475 141</b>
sh. makseperiood alla 1 aasta	142 253
sh. makseperiood 1-5 aastat	332 888
<b>Kohustus seisuga 31.12.2010</b>	<b>332 888</b>
sh. makseperiood alla 1 aasta	332 888
sh. makseperiood 1-5 aastat	0
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	142 253
Aruandeperioodil makstud intressid	8759
Alusvaluuta	EEK
Keskmine intressimäär	5,24%
Rendiperiood	Iga kuu
Soetatud vara soetusmaksumus	839 553
Jääkväärtus seisuga 31.12.2010	<b>332 888</b>

Kapitalirendi kohustus kokku seisuga 31.12.2010 on 10 026 865 krooni, millest 2011.aastal makstav osa moodustab 2 537 809 krooni ning tähtajaga 1-5 aastat 7 489 057 krooni.

#### **Kasutusrent (sõidukid)**

Willenbrock Baltic OÜ rentis 2010 aastal kasutusrendi tingimustel 2 transpordivahendit. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid 2 sõiduki kohta summas 104 595 krooni, tõstukite kohta summas 3 513 639 krooni. Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksed jagunevad ajaliselt:

	Sõidua autod
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	95 458
1-5 aastat	218 647

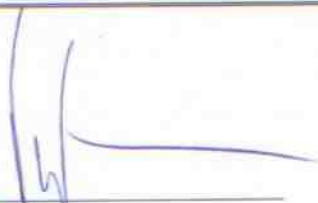
#### **Kasutusrent (tõstukid)**

Danske Bank A/S Eesti Filiaal	Tõstukid/Arvutitehnika
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	293.139
1-5 aastat	96 251
SEB Liising AS	Tõstukid
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	267 186
1-5 aastat	703 085

Swedbank Liising AS	Tõstukid
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	1 770 208
1-5 aastat	4 847 053

UniCredit Leasing Eesti filiaal	Tõstukid
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	1 126 866
1-5 aastat	3 351 840

Juhatuses liige:



## Lisa 9. Laenu demaetvõttelt

	Laenu summa 31.12.2009	Laenu summa kasv	Laenu tagasi- maksed/ tasaarveldused	Laenu summa 31.12.2010	Intressi määr aastas	Tasumisele	Tähtaeg
Willenbrock Fördertechnik Holding GmbH sh.	700 938	3 492 636	300 284	3 893 290	3%	3 893 290	
Lühiajaline laen kuni 1 aasta				469 398		469 398	31.12.2011
Pikaajaline laen 1-5 aastat				3 423 892		3 423 892	31.12.2015
<b>Laenu kokku</b>	<b>700 938</b>	<b>3 492 636</b>	<b>300 284</b>	<b>3 893 290</b>		<b>3 893 290</b>	

## Lisa 10. Osakapital

Willenbrock Baltic OÜ osakapital seisuga 31.12.2010 on 1 955 800 krooni. Osakapital koosneb 1 osast ja kuulub Willenbrock Fördertechnik Holding GmbH-le.

## Lisa 11. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	2010	2009
Töste- ja teiseladuseadmete ja -masinate ning nende varuosade hulgimüük, (k.a konteinerid)	46691	16 082 424	15 019 074
Masinate ja seadmete remont	33121	4 117 666	3 175 871
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	7 726 458	6 764 256
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	404 852	46 513
Kaubavedu maanteel	49411	132 029	80 534
Garantiihüvitis tootjatehasest		476 886	0
<b>Kokku</b>		<b>28 940 315</b>	<b>25 086 248</b>

Piirkond	2010	2009
Eesti Vabariik	27 010 457	19 254 460
Leedu Vabariik	121 106	113 970
Läti Vabariik	0	2 462 552
Norra	4 899	0
Inglismaa	70 410	0
Soome	72 140	0
Rootsi	19 089	0
Austria	352 049	0
Saksamaa	602 050	3 030 268
Itaalia	211 229	0
Valgevene	0	224 998
Garantiihüvitis Linde tehasest Saksamaalt	476 886	0
<b>Kokku</b>	<b>28 940 315</b>	<b>25 086 248</b>

Juhatusel liige:

## Lisa 12. Kasumiaruande oluliste kirjete selgitus

Kaubad, toore, materjal, teenused	2010	2009
Tõstukite sisseostukulud	9 869 654	11 292 071
Varuosade ostukulud	3 292 992	2 176 427
Õlid, määrded	241 029	160 547
Tõstukite transport	379 487	235 274
Varuosade transport	27 743	16 817
Garantiireservi kulu	213 696	- 326 701
Tõstukite kasutusrent	3 513 639	4 330 295
Makstud intressid (tõstukite liising)	1 327 738	1 577 506
Tõstukite amortisatsioon	2 368 570	725 055
Muud põhitegevusega seotud kaupade ja teenuste ost	478 391	110 742
Saadud skonto valmistajatehaselt	-155 642	- 36 509
<b>Kokku</b>	<b>21 557 297</b>	<b>20 261 524</b>

## Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Willenbrock Baltic OÜ-ga seotud osapooled on emaettevõtte ning teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

100% osalusega on emaettevõtte Bremenis, Saksamaal: Willenbrock Fördertechnik Holding GmbH

### Saldod 31.12.2010 konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtetega:

	Tehingu liik	Kohustus 31.12.2010
Willenbrock Fördertechnik Holding GmbH	Laen	3 893 290
Willenbrock Fördertechnik Holding GmbH	Laenu intressid	478 805
Willenbrock Fördertechnik GmbH & Co.KG Bremen	Kaubad	23 813
Willenbrock Fördertechnik GmbH & Co.KG Hannover	Kaubad	4 256
<b>Kokku:</b>		<b>4 400 164</b>

### Saadud laenud

Willenbrock Baltic OÜ on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud laenulepinguid alljärgnevatel mahtudes:

Laenu andja	Laenu intress	Osapoole kirjeldus	Laenu jääk 31.12.2009	Laenu Saadud laen	Tagasi makstud	Saldo 31.12.2010	
						Laenu põhiosa	Intress
Willenbrock Fördertechnik Holding GmbH	3% +Euribor	Emaettevõtte	700 938	3 492 636	Tasaarveldus: 300 284	3 893 290	478 805

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Juhatuses liige: \_\_\_\_\_

## Tegevusalade loetelu EMTAK-i järgi

Tegevusala	Kood	Summa
Töste- ja teisdusseadmete ja -masinate ning nende varuosade hulgimüük, (k.a konteinerid)	46691	16 082 424
Masinate ja seadmete remont	33121	4 117 666
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	7 726 458
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	404 852
Kaubavedu maanteel	49411	132 029
<b>Kokku</b>		<b>28 940 315</b>

## Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide kahjum  
Aruandeaasta kasum

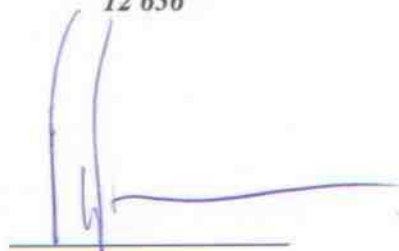
-507 018  
519 674

*Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2010*

*12 656*

Vilmar Neeme

Juhatuseliige



Gediminas Simkus

Juhatuseliige



Karsten Noss

Juhatuseliige



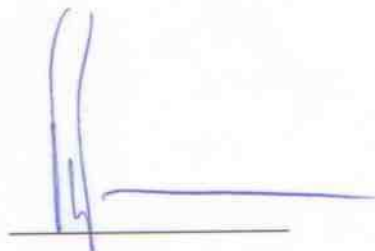
## Juhatuses allkirjad 2010. aasta majandusaasta aruandele

Willenbrock Baltic OÜ juhatus on koostanud 2010. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

### Juhatus:

Vilmar Neeme

Juhatuses liige

A handwritten signature in blue ink, consisting of a vertical stroke on the left and a horizontal stroke on the right, with a small loop at the bottom of the vertical stroke.

Gediminas Simkus

Juhatuses liige

A handwritten signature in blue ink, featuring a large, sweeping horizontal stroke at the top and several smaller, overlapping loops below it.

Karsten Noss

Juhatuses liige

A handwritten signature in blue ink, characterized by a large, prominent loop on the left side and several smaller, overlapping loops on the right side.

## Osanike nimekiri

Willenbrock Fördertechnik Holding GmbH (Bremen, Saksamaa) 1 osa;

Juhatuseliige:  \_\_\_\_\_

## Sõltumatu vandeaudiitori aruanne

### OSAÜHING WILLENBROCK BALTIC omanike audiitorile

Olen auditeerinud juuresolevat OÜ WILLENBROCK BALTIC 31. detsembril 2010 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali liikumiste aruannet ning oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisasid.

#### Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruande osas

Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga vastutab ettevõtte juhatus. Vastutus hõlmab selliste sisekontrollimeetmete väljatöötamist, kehtestamist ja toimimise tagamist, mis on vajalikud raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja õiglaseks esituseks, mis ei sisalda pettusest või veast tulenevat olulist väärkajastamist; asjakohaste arvestuspõhimõtete valikut ja rakendamist ning mõistlike raamatupidamislike hinnangute tegemist.

#### Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada auditi tulemuste põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Sooritasin auditi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega. Nimetatud standardid nõuavad, et järgiksin eetikanõudeid ning planeeriksin ja sooritaksin auditi viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu.

Auditi käigus sooritasin protseduure, mis on vajalikud auditi tõendusmaterjali hankimiseks raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja muu informatsiooni kohta. Auditi protseduuride valik sõltub audiitori hinnangust, sealhulgas raamatupidamise aastaaruandes sisalduva kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskide hinnangust. Riskide hindamisel tutvub audiitor ettevõtte raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse seisukohalt oluliste sisekontrollimeetmetega. Audiitor tutvub sisekontrollimeetmetega selleks, et kavandada vajalikud auditiprotseduurid, mitte aga selleks, et avaldada arvamust ettevõtte sisekontrolli efektiivsuse kohta. Auditi käigus hinnatakse ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete sobivust, juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute mõistlikkust ja raamatupidamise aastaaruande üldist esituslaadi.

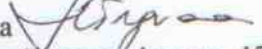
Arvan, et auditi käigus hangitud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane, et avaldada arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta.

#### Arvamus

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2010. aasta finantstulemuseks 519 674 krooni kasumit ja bilansimahuks 19 233 885 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit ning lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid seisuga 31. detsember 2010.

Tegemata märkust oma arvamusel, juhin Teie tähelepanu kontsernisisesete reeglite kirjeldusele aruande lisas 1 materiaalse põhivara, kapitali- ja kasutusrendi, tulude arvestuse ning kaubakulude arvestamise põhimõtted alalõigetel.

Audiitorbüroo Simar OÜ nimel

Sirje Kõrgmaa   
Vandeaudiitor, kutsetunnistus nr. 175  
Tegevusloa nr. 118

Tallinnas, 08. aprillil 2011. aastal



## Aruande elektroonilised kinnitused

Willenbrock Baltic OÜ (registrikood: 11341282) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Vilmar Neeme	Juhatuseliige	30.06.2011

## Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-507 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	519 674
<b>Kokku</b>	<b>12 656</b>
Juhatus jätab kasumi jaotamata	

## Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-507 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	519 674
<b>Kokku</b>	<b>12 656</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	7726458	26.70%	Jah
Töste- ja teisaldusseadmete ja -masinate ning nende varuosade hulgimüük, (k.a konteinerid)	46691	16082424	55.57%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	4594552	15.88%	Ei
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	404852	1.40%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	132029	0.46%	Ei

## Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
VILMARAIN OÜ	12023809	Tartu mnt 173 / 3, Peetri küla, Rae vald, Harju maakond, Eesti	101249 EUR
Willenbrock Fördertechnik Holding GmbH		Senator-Bömers-Strasse 1, 28197 Bremen, Saksamaa	23749 EUR

## 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