

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Wellmax Baltic OÜ

registrikood: 11403020

tänava/talu nimi, Vabriku tee 8
maja ja korteri number:

küla: Kurtna küla

vald: Alutaguse vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41202

telefon: +372 56683999

e-posti aadress: info@wellmax.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Laenukohustised	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Müügitulu	15
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 12 Tööjõukulud	16
Lisa 13 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeauditiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

Wellmax Baltic OÜ põhitegevusalaks on siberi lehise tarnimine Venemaalt, hõõveldamine ja müük.

2022 oli väga väljakutsuv aasta ettevõttele. Kajama jäid: Sõda, sanktsioonid, nõudluse langus. Pidime ümber orienteeruma ja hakkasime tootma termo kuuske ja mändi. Investeeringusime termokambrisse ja üritame selle suunaga ka edaspidi areneda.

Tulud, kulud ja kasum

2022. aastal oli Wellmax Baltic OÜ müügitulu 4,1 miljonit eurot. Ettevõtte lõpetas majandusaasta 220 616 euro suuruse puhaskasumiga.

Peamised finantssuhtarvud

	2022	2021	2020
Müügitulu (tuh.eur)	4181	6154	4949
Tulu kasv %	-32,3	24,3	64,2
Ärikasumi määr %	6,9	8,8	7,8
Puhaskasum (tuh.eur)	220,6	392,2	285,3
Puhasrentaablus %	5,3	6,4	5,8
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,7	1,5	2,2
Omakapitali määr %	49,07	36,2	49,6
ROA %	9,7	13,6	18,7
ROE %	19,8	37,5	37,7

Finantsnäitajate leidmisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (aruandeperioodi müügitulu – eelmise perioodi müügitulu) / eelmise perioodi müügitulu * 100

Ärikasumi määr (%) = ärikasum / müügitulu * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Omakapitali määr (%) = omakapital / koguaktiiv * 100

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Personal

Wellmax Baltic OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 12 töötajat. 2022. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud koos juhatuse töötasudega 198 817 eurot.

Eesmärgid järgmiseks aastaks

2023.a majandusaastal loodame kliente leida termo maailmas. Eesmärk ongi termopuidu osakaalu kasvatada ja seda Euroopasse müüa. Alanud majandusaastal on nii ekspordi kui ka kodumaise turu kliendibaas täienenud ja heal tasemel. Üritame kogu meeskonnaga hoida meie toodete kvaliteeti kõrgel ja sellega seoses partneritega koostööd tugevdada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 797	3 648
Nõuded ja ettemaksed	52 933	253 791
Varud	1 005 943	1 675 123
Kokku käibevarad	1 062 673	1 932 562
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500
Materiaalsed põhivarad	1 198 434	936 681
Immateriaalsed põhivarad	12 000	13 500
Kokku põhivarad	1 212 934	952 681
Kokku varad	2 275 607	2 885 243
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	462 685	1 129 434
Võlad ja ettemaksed	156 599	195 825
Kokku lühiajalised kohustised	619 284	1 325 259
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	539 564	515 199
Kokku pikaajalised kohustised	539 564	515 199
Kokku kohustised	1 158 848	1 840 458
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 400
Ülekurss	47 206	47 206
Kohustuslik reservkapital	639	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	841 898	598 356
Aruandeaasta kasum (kahjum)	220 616	392 184
Kokku omakapital	1 116 759	1 044 785
Kokku kohustised ja omakapital	2 275 607	2 885 243

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	4 164 731	6 153 773
Muud äritulud	16 140	20 237
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	126 941	203 480
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 466 923	-5 332 808
Mitmesugused tegevuskulud	-222 254	-167 536
Tööjõukulud	-198 817	-203 516
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-127 919	-91 769
Muud ärikulud	-1 454	-40 082
Ärikasum (kahjum)	290 445	541 779
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-71 916
Intressikulud	-38 348	-55 587
Muud finantstulud ja -kulud	23	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	252 120	414 277
Tulumaks	-31 504	-22 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)	220 616	392 184

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Wellmax Baltic OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud väikeettevõtte lühendatud aruandena ja eurodes.

Wellmax Baltic OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2022 on ümber hinnatud Eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Faktooring

Faktooring on nõuete üleandmine (müük), kus sõltuvalt faktooringlepingu tingimustest on ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid ja hüved lähevad sisuliselt üle müüjalt ostjale (regressiõigusega faktooring). Juhul, kui nõude müüjal säilib nõude tagasiostukohustus, kajastatakse tehingut kui finantseerimistehingut (st. nõude tagatisel võetud laenu), mitte kui nõuete müüki. Nõuet ei loeta faktooringu tagajärjel müüduks, vaid see kajastatakse finantsseisundi aruandes seni, kuni nõue on laekunud või regressiõigus aegunud. Faktooringtehingust tekkinud faktooringkohustust kajastatakse analoogiliselt muudele laenukohustustele. Juhul, kui tagasiostukohustust ei ole ning kontroll nõude ja temaga seotud riskide ja hüvede osas läheb üle ostjale, kajastatakse tehingut nõude müügina. Kulu nõuete müügist kajastatakse kas finantskuluna (analoogiliselt intressikulule) või nõuete allahindluse kuluna, sõltuvalt sellest, kas faktooringtehing tehti rahavoogude juhtimise või krediidiriski maandamise eesmärgil. Wellmax Baltic OÜ kasutas 2022. majandusaastal regressiõigusega faktooringut.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Neto realiseerimisväärtus on toodete hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande kirjel kaubad, toore, materjal.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Firma immateriaalse vara all kajastatakse soetatud veebiprojekti.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	kuni 20 aastat
Transpordivahendid	5 aastat
Masinad ja seadmed	5 - 12 aastat
Muu materiaalne põhivara	3 - 5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulud kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, tööjõukulud, põhivara kulum ja väärtuse langus ning mitmesugused muud ärikulud. Kulude esitamise aluseks finantskuludena on nende seotus investeerimis- või finantseerimistegevusega. Perioodikulused ei kapitaliseerita.

Maksustamine

Kehtiv maksumäär alates 01.01.2015 on 20/80 väljamakstud netodividendidest. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta. Kuna tulumaksu tasutakse dividendidelt, mitte kasumilt, ei teki ajutisi erinevusi maksustamisväärtuste ning varade ja kohustuste bilansilise jääkväärtuse vahel, mis võiksid põhjustada edasilükkunud tulumaksuvarasid ja kohustusi. Dividendidelt makstav ettevõtte tulumaks kajastatakse koondkasumiaruandes tulumaksukuluna ning bilansis kohustusena dividendide väljakuulutamise hetkel, sõltumata perioodist, mille eest dividendid välja kuulutatakse või millal dividendid tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapoolteks loetakse käesolevas aruandes:

omanikke;

tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	43 949	43 949
Ostjatelt laekumata arved	43 949	43 949
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	792	792
Muud nõuded	666	666
Viitlaekumised	666	666
Ettemaksed	7 526	7 526
Tulevaste perioodide kulud	7 526	7 526
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 933	52 933
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	235 747	235 747
Ostjatelt laekumata arved	235 747	235 747
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	608	608
Muud nõuded	12 198	12 198
Viitlaekumised	12 198	12 198
Ettemaksed	5 238	5 238
Tulevaste perioodide kulud	5 238	5 238
Kokku nõuded ja ettemaksed	253 791	253 791

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	1 005 154	1 440 600
Tooraine ja materjal	1 005 154	1 440 600
Ettemaksed varude eest	789	234 523
Ettemaksed varude eest	789	234 523
Kokku varud	1 005 943	1 675 123

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		3 125		2 296
Käibemaks	792		608	
Üksikisiku tulumaks		2 005		3 387
Sotsiaalmaks		5 407		8 413
Kohustuslik kogumispension		126		307
Töötuskindlustusmaksed		420		661
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	792	11 083	608	15 064

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2020						
Soetusmaksumus	229 039	123 342	239 425	362 767	24 361	616 167
Akumuleeritud kulum	-40 650	-44 943	-96 768	-141 711	-6 394	-188 755
Jääkmaksumus	188 389	78 399	142 657	221 056	17 967	427 412
Ostud ja parendused	144 720	203 083	296 630	499 713	1 562	645 995
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	144 720					144 720
Muud ostud ja parendused		203 083	296 630	499 713	1 562	501 275
Amortisatsioonikulu	-15 900	-32 892	-37 094	-69 986	-4 382	-90 268
Müügid (jääkmaksumuses)	-1 000	-45 458		-45 458		-46 458
31.12.2021						
Soetusmaksumus	372 759	242 842	536 055	778 897	25 923	1 177 579
Akumuleeritud kulum	-56 550	-39 710	-133 862	-173 572	-10 776	-240 898
Jääkmaksumus	316 209	203 132	402 193	605 325	15 147	936 681
Ostud ja parendused	106 299	180 783	198 697	379 480		485 779
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	106 299					106 299
Muud ostud ja parendused		180 783	198 697	379 480		379 480
Amortisatsioonikulu	-28 189	-39 628	-53 910	-93 538	-3 567	-125 294
Müügid (jääkmaksumuses)		-97 608		-97 608		-97 608
Muud muutused					-1 124	-1 124
31.12.2022						
Soetusmaksumus	479 058	313 126	734 752	1 047 878	24 799	1 551 735
Akumuleeritud kulum	-84 739	-66 447	-187 772	-254 219	-14 343	-353 301
Jääkmaksumus	394 319	246 679	546 980	793 659	10 456	1 198 434

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Maa	0	1 429
Masinad ja seadmed	112 500	50 750
Transpordivahendid	112 500	50 750
Kokku	112 500	52 179

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Luminor Liising	13 999	2 764	11 235	2,2	EUR	01.10.2025
Luminor Liising	23 972	4 641	19 331	1,95	EUR	01.03.2026
Luminor Liising	134 175	15 902	118 273	1,7	EUR	01.04.2027
Luminor Liising	38 110	6 600	31 510	1,8	EUR	01.08.2026
Luminor Liising	15 010	4 478	10 532	2,72	EUR	01.04.2026
Luminor Liising	64 033	17 638	46 395	2,9	EUR	01.06.2026
Luminor Liising	62 237	16 031	46 206	2,5	EUR	01.09.2026
Luminor Liising	145 200	25 202	119 998	6,87	EUR	01.12.2027
Kapitalirendikohustised kokku	496 736	93 256	403 480			

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Luminor Liising	16 703	2 704	13 999	2,2	EUR	01.10.2025
Luminor Liising	28 524	4 552	23 972	1,95	EUR	01.03.2026
Luminor Liising	86 139	11 858	74 281	1,83	EUR	01.05.2026
Luminor Liising	44 594	6 483	38 111	1,8	EUR	01.08.2026
Luminor Liising	19 368	4 358	15 010	2,72	EUR	01.04.2026
Luminor Liising	81 167	17 134	64 033	2,9	EUR	01.06.2026
Luminor Liising	77 872	15 635	62 237	2,5	EUR	01.09.2026
Kapitalirendikohustised kokku	354 367	62 724	291 643			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinaid ja seadmeid	638 051	419 412
Kokku	638 051	419 412

2022. aastal tasutud:

- põhiosamakseid 146'985 eurot
- intresse 8903 eurot.

Keskmine intressimäär 2,83%

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
arvelduskrediit Luminor Bank	324 764	324 764			4,4	EUR	
Faktooringukohustis	160	160					
krediitkaart	5	5					
Lühiajalised laenud kokku	324 929	324 929					
Pikaajalised laenud							
Luminor laen	179 667	44 000	135 667		2,83	EUR	25.01.2027
Pikaajalised laenud kokku	179 667	44 000	135 667				
Kapitalirendikohustised kokku	496 736	93 256	403 480				
Muud laenukohustised							
Elisa järelmaks	917	500	417				
Muud laenukohustised kokku	917	500	417				
Laenukohustised kokku	1 002 249	462 685	539 564				

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit Luminor Bank AS	472 048	472 048			2,5%	EUR	30.04.2022
Faktooringukohustis	593 952	593 952					
Lühiajalised laenud kokku	1 066 000	1 066 000					
Pikaajalised laenud							
Kredex SA	223 556		223 556		6,0%	EUR	30.04.2026
Pikaajalised laenud kokku	223 556		223 556				
Kapitalirendikohustised kokku	354 367	62 724	291 643				
Muud laenukohustised							
Elisa järelmaks	710	710					
Muud laenukohustised kokku	710	710					
Laenukohustised kokku	1 644 633	1 129 434	515 199				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2022	31.12.2021
Ehitised	394 319	317 209

Masinad ja seadmed	797 576	650 784
Muud materiaalsed põhivarad	10 456	15 147
Muud varad	2 500	0
Kokku	1 204 851	983 140

Arvelduslaenu tagatis:

- esimese järjekoha hüpoteek kinnistule asukohaga Kartulihoidja, Kurtna küla, Illuka vald, Ida-Virumaa;
- Maaelu Edendamise Sihtasutuse (MES) käendus;
- I-IV järjekoha kommertspandid laenusaaaja vallasvarale;

Kredex Sihtasutuse laenu tagatis:

- osanike isiklikud käendused;

2022. aasta majandusaastal on tasutud:

- arvelduskrediidi intresse summas 12'445 eurot
- arvelduskrediidi limiiditasusid summas 6'083 eurot
- MES- krediidikindlustustasusid 8'206 eurot
- laenudelt intresse summas 7'769 eurot
- intresse faktooringult summas 9'232 eurot

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	51 128	51 128
Võlad töövõtjatele	15 397	15 397
Maksuvõlad	11 083	11 083
Saadud ettemaksed	78 991	78 991
Tulevaste perioodide tulud	75 000	75 000
Muud saadud ettemaksed	3 991	3 991
Kokku võlad ja ettemaksed	156 599	156 599
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	85 539	85 539
Võlad töövõtjatele	20 421	20 421
Maksuvõlad	15 064	15 064
Saadud ettemaksed	74 801	74 801
Muud saadud ettemaksed	74 801	74 801
Kokku võlad ja ettemaksed	195 825	195 825

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	117 310	369 987
Eesti	1 308 222	1 394 699
Soome	555 760	2 144 699
Prantsusmaa	1 938 862	1 732 605
Läti	8 991	52 711
Tšehhi	93 522	143 932
Austria	35 737	42 689
Slovakkia	42 331	32 801
Poola	-1 038	208 168
Leedu	1 211	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 100 908	6 122 291
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Suurbritannia	63 823	31 482
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	63 823	31 482
Kokku müügitulu	4 164 731	6 153 773
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuse osutamine	153 100	88 090
Höövelmaterjali müük	1 280 543	1 877 468
Saematerjali müük	2 543 068	4 188 215
Tooraine müük	0	0
Termotöödeldud materjal	188 020	0
Kokku müügitulu	4 164 731	6 153 773

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	2 602 241	4 270 526
Varude allahindlus ja mahakandmine	-11 660	6 710
Müügi eesmärgil ostetud teenused	353 101	408 346
Energia	68 383	29 215
Elektrienergia	57 007	22 240
Kütus	11 376	6 975
Alltöövõtutööd	79 020	124 753
Transpordikulud	211 293	322 034
Logistikakulud	2 773	7 573
Üür ja rent	15 954	13 794
Muud	145 818	149 857
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 466 923	5 332 808

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	4 012	3 679
Energia	18 413	14 897
Kütus	18 413	14 897
Mitmesugused bürookulud	15 785	35 321
Lähetuskulud	14 059	13 574
Koolituskulud	3 298	2 718
Ostetud teenused	52 323	31 326
Turundus	59 007	30 835
Muud	55 357	35 186
Kokku mitmesugused tegevuskulud	222 254	167 536

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	154 136	152 161
Sotsiaalmaksud	45 745	45 628
Puhkusereserv	-1 064	5 727
Kokku tööjõukulud	198 817	203 516
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	12

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 006	1 620
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 006	1 620
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 226	13
Kokku võlad ja ettemaksed	1 226	13

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 000	50 000
Kokku antud laenud	50 000	50 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 000	50 000
Kokku laenukohustised	50 000	50 000

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 000	100 000
Kokku laenukohustised	100 000	100 000

MÜÜDUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	74 629	157 594	0	9 020	21 224	1 429
Kokku müüdid	74 629	157 594	0	9 020	21 224	1 429

OSTETUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tütarettevõtjad		15 517	193 600		23 237	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 700	37 582	109 764		33 023	61 177
Kokku ostetud	38 700	53 099	303 364		56 260	61 177

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	40 743	52 806

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.04.2023

Wellmax Baltic OÜ (registrikood: 11403020) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER-HENRI TOLK	Juhatuse liige	14.04.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Wellmax Baltic OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Wellmax Baltic OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisa, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulenumust 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 „Vandeauditori 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 arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori 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 lahknep oluliselt 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 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.

Vandeauditori 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 vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. 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 auditiprotseduuriid 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, väärarvutuste 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 märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori 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/

Signe Pius

Vandeauditori number 425

OSAÜHING TULEKIVI S.P.

Auditoorettevõtja tegevusloa number 155

Tulekivi tn 11, Tallinn, Harju maakond, 13521

17.04.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Wellmax Baltic OÜ (registrikood: 11403020) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE PIUS	Vandeaudiitor	17.04.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	841 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)	220 616
Kokku	1 062 514
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 062 514
Kokku	1 062 514

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu saagimine ja hõõveldamine	1610	4002745	96.11%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	161986	3.89%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ MH Invest	12025353	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	640 EUR (Lihtomand)
Silver-Henri Tolk	39006225214	Vaela küla, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	640 EUR (Lihtomand)
OÜ MH Invest	12025353	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1920 EUR (Lihtomand)
Evgenia Poldsepp	48807170046	Vahi alevik, Tartu vald, Tartu maakond, Eesti	3200 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56683999
E-posti aadress	info@wellmax.ee