

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Wellmax Baltic OÜ

registrikood: 11403020

tänava/talu nimi, Kartulihoidla

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	11
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	18
Vandeauditori aruanne	19

Tegevusaruanne

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

Ettevõtte 2019. aasta peamiseks ülesandeks oli ekspordi käibe kasvatamine, müügi poole pealt uute ning usaldusväärsete kliendisuhete loomine. Suutsime täita käibe eesmärgi, milleks oli 3 miljonit eurot, eelkõige saematerjali suurenenud müügi arvelt. Edaspidiselt katsume kasvatada kasumi marginali. Selleks proovime tõsta nüüd ka väärimdatud kujul hõõvelmaterjali müügi osakaalu.

Tulud, kulud ja kasum

2019.aastal oli Wellmax Baltic OÜ müügitulu 3,01 miljonit eurot. Ettevõtte lõpetas majandusaasta 102 041 euro suuruse puhaskasumiga.

Peamised finantssuhtarvud

	2019	2018	2017
Müügitulu (tuh.eur)	3 014	1 988	2 004
Tulu kasv %	51,6	-0,8	4,1
Ärikasumi määr %	4,4	2,1	7,3
Puhaskasum (tuh.eur)	102,0	11,4	121,2
Puhasrentaablus %	3,4	0,6	6,0
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,2	1,1	1,3
Omakapitali määr %	37,9	36,4	45,5
ROA %	7,1	0,9	11,3
ROE %	18,8	2,5	24,8

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 10 töötajat. 2019. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud koos juhatuse töötasudega 132 756 eurot.

Eesmärgid järgmiseks aastaks

2020.a majandusaastal ootame käibenumbrit 4,2 miljonit eurot. Uue majandusaasta plaanidesse on sisse arvestatud ka tootmiskompleksi täiendavad investeeringud. Alanud majandusaastal on nii ekspordi kui ka kodumaise turu kliendibaas täienenud ja heal tasemel, sellest tuleneval hindame käibeprognoosi 2020. majandusaastaks realistlikuks. Üritame kogu meeskonnaga hoida meie toodete kvaliteeti kõrgel ja sellega seoses partneritega koostööd tugevdada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	93 646	87 738	
Nõuded ja ettemaksed	128 888	202 538	2
Varud	780 227	587 165	3
Kokku käibevarad	1 002 761	877 441	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	167 208	182 419	2
Materiaalsed põhivarad	258 083	229 221	5
Kokku põhivarad	427 791	414 140	
Kokku varad	1 430 552	1 291 581	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	758 717	600 258	6; 8
Võlad ja ettemaksed	90 122	193 689	4; 7
Kokku lühiajalised kohustised	848 839	793 947	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	40 240	37 802	6; 8
Kokku pikaajalised kohustised	40 240	37 802	
Kokku kohustised	889 079	831 749	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 400	
Ülekurss	47 206	47 206	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	385 195	394 134	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 033	11 453	
Kokku omakapital	541 473	459 832	
Kokku kohustised ja omakapital	1 430 552	1 291 581	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	3 014 213	1 988 315	9
Muud äritulud	1 315	5 773	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	182 434	208 980	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 711 539	-1 787 882	10
Mitmesugused tegevuskulud	-170 846	-189 091	11
Tööjõukulud	-132 756	-147 060	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-43 651	-36 415	
Muud ärikulud	-7 574	-1 185	
Ärikasum (kahjum)	131 596	41 435	
Intressikulud	-25 268	-18 943	
Muud finantstulud ja -kulud	-360	-1 039	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	105 968	21 453	
Tulumaks	-3 935	-10 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 033	11 453	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Wellmax Baltic OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel 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 2019 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 2019. 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 järgnevates 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. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulud) 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 otsekulutused 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. Perioodikulud ei kapitaliseerita.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit 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. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Seotud osapooled

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

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	117 635	117 635	
Ostjatelt laekumata arved	117 635	117 635	
Muud nõuded	172 268	5 060	167 208
Laenunõuded	167 208		167 208
Viitlaekumised	5 060	5 060	
Ettemaksed	6 193	6 193	
Tulevaste perioodide kulud	6 193	6 193	
Kokku nõuded ja ettemaksed	296 096	128 888	167 208

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	173 607	173 607	
Ostjatelt laekumata arved	173 607	173 607	
Muud nõuded	182 419		182 419
Laenunõuded	182 419		182 419
Ettemaksed	28 931	28 931	
Tulevaste perioodide kulud	1 273	1 273	
Muud makstud ettemaksed	27 658	27 658	
Kokku nõuded ja ettemaksed	384 957	202 538	182 419

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	740 012	527 292
Lõpetamata toodang	0	3 358
Ettemaksed varude eest	40 215	56 515
Kokku varud	780 227	587 165

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 868	892
Üksikisiku tulumaks	2 036	1 497
Sotsiaalmaks	4 936	4 543
Kohustuslik kogumispension	283	213
Töötuskindlustusmaksed	423	385
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 546	7 530

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2017							
Soetusmaksumus	109 625	76 259	125 563	201 822	2 974		314 421
Akumuleeritud kulum	-13 624	-19 673	-53 245	-72 918	-1 657		-88 199
Jääkmaksumus	96 001	56 586	72 318	128 904	1 317		226 222
Ostud ja parendused	29 019	0	0		4 791	5 605	39 415
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	29 019						29 019
Muud ostud ja parendused					4 791	5 605	10 396
Amortisatsioonikulu	-7 861	-15 052	-12 384	-27 436	-1 119		-36 416
31.12.2018							
Soetusmaksumus	138 644	76 259	125 563	201 822	7 765	5 605	353 836
Akumuleeritud kulum	-21 485	-34 725	-65 629	-100 354	-2 776	0	-124 615
Jääkmaksumus	117 159	41 534	59 934	101 468	4 989	5 605	229 221
Ostud ja parendused	25 011	37 368	19 617	56 985	3 000		84 996
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	25 011						25 011
Muud ostud ja parendused		37 368	19 617	56 985	3 000		59 985
Amortisatsioonikulu	-9 048	-20 757	-12 323	-33 080	-1 523		-43 651
Müügid (jääkmaksumuses)		-6 878		-6 878			-6 878
Ümberliigitamised						-5 605	-5 605
Ümberliigitamised ettemaksetest						-5 605	-5 605
31.12.2019							
Soetusmaksumus	163 655	90 043	145 180	235 223	10 765	0	409 643
Akumuleeritud kulum	-30 533	-38 776	-77 952	-116 728	-4 299	0	-151 560
Jääkmaksumus	133 122	51 267	67 228	118 495	6 466	0	258 083

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

2019. aastal tasutud:

- põhiosamakseid 26'603 eurot
- intresse 2'162 eurot

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liminor Liising	30 506	4 293	26 213	3,4%	EUR	04.2024
Liminor Liising	1 451	1 451	0	2,65%	EUR	11.2020
Liminor Liising	1 163	1 163	0	2,65%	EUR	09.2020
Liminor Liising	10 958	3 893	7 065	2,65%	EUR	09.2022
Liminor Liising	13 928	7 502	6 426	3,0%	EUR	10.2021
Kapitalirendikohustised kokku	58 006	18 302	39 704			

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liminor Liising	2 991	2 991	0	2,65%	EUR	07.2019
Liminor Liising	13 200	2 898	10 302	2,65%	EUR	02.2021
Luminor Liising	2 994	1 543	1 451	2,65%	EUR	11.2020
Luminor Liising	2 400	1 237	1 163	2,65%	EUR	09.2020
Luminor Liising	21 208	7 280	13 928	3,0%	EUR	10.2021
Luminor Liising	14 749	3 791	10 958	2,65%	EUR	09.2022
Kapitalirendikohustised kokku	57 542	19 740	37 802			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	86 679	84 848
Kokku	86 679	84 848

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit Luminor Bank AS	581 590	581 590			2,8%	EUR	31.12.2020
Faktooringukohustis	158 241	158 241			2,0%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	739 831	739 831					
Kapitalirendikohustised kokku	58 006	18 302	39 704				
Muud laenukohustised							
Elisa järelmaks	1 120	584	536				
Muud laenukohustised kokku	1 120	584	536				
Laenukohustised kokku	798 957	758 717	40 240				

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit Luminor Bank AS	579 701	579 701			3,50%	EUR	31.12.2019
Lühiajalised laenud kokku	579 701	579 701					
Kapitalirendikohustised kokku	57 542	19 740	37 802				
Muud laenukohustised							
Telia AS järelmaks	817	817					
Muud laenukohustised kokku	817	817					
Laenukohustised kokku	638 060	600 258	37 802				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Ehitised	133 122	117 159
Masinad ja seadmed	118 495	101 468
Muud materiaalsed põhivarad	6 466	4 989
Kokku	258 083	223 616

Arvelduslaenu tagatis:

- esimese järjekoha hüpoteek kinnistule asukohaga Kartulihoidja, Kurtna küla, Illuka vald, Ida-Virumaa;
- eraisiku käendused;
- Maaelu Edendamise Sihtasutuse (MES) käendus;
- esimese, teise ja kolmanda järjekoha kommertspandid laenusaaaja vallasvarale;

2019. aasta majandusaastal on tasutud:

- arvelduskrediidi intresse summas 16'658 eurot

- arvelduskrediidi limiiditasusid summas 6'589 eurot
- MES- krediidikindlustustasusid 8'019 eurot

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	59 166	59 166
Võlad töövõtjatele	5 662	5 662
Maksuvõlad	9 546	9 546
Muud võlad	1 766	1 766
Muud viitvõlad	1 766	1 766
Saadud ettemaksed	13 982	13 982
Muud saadud ettemaksed	13 982	13 982
Kokku võlad ja ettemaksed	90 122	90 122
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	25 383	25 383
Võlad töövõtjatele	8 800	8 800
Maksuvõlad	7 530	7 530
Saadud ettemaksed	151 976	151 976
Muud saadud ettemaksed	151 976	151 976
Kokku võlad ja ettemaksed	193 689	193 689

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	139 384	17 244
Eesti	810 148	515 168
Soome	1 608 225	652 292
Prantsusmaa	73 167	200 450
Itaalia	145 935	113 902
Läti	56 035	110 333
Sloveenia	15 839	239 483
Tšehhi	63 581	52 654
Rootsi	40 696	45 120
Holland	13 300	26 082
Slovakkia	25 837	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 992 147	1 972 728
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	22 066	15 587
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	22 066	15 587
Kokku müügitulu	3 014 213	1 988 315
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuse osutamine	48 362	55 119
Höövelmaterjali müük	1 108 733	1 137 765
Saematerjali müük	1 582 368	563 651
Tooraine müük	274 750	231 780
Kokku müügitulu	3 014 213	1 988 315

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

	2019	2018
Tooraine ja materjal	2 308 483	1 448 852
Varude allahindlus ja mahakandmine	-6 851	495
Müügi eesmärgil ostetud teenused	118 092	96 597
Energia	12 958	14 326
Elektrienergia	8 378	8 436
Kütus	4 580	5 890
Alltöövõtutööd	13 248	28 744
Transpordikulud	208 147	150 135
Logistikakulud	4 965	4 265
Üür ja rent	11 990	12 000
Muud	40 507	32 468
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 711 539	1 787 882

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	3 085	2 018
Energia	11 850	10 209
Kütus	11 850	10 209
Mitmesugused bürookulud	29 511	28 802
Lähetuskulud	15 016	20 715
Koolituskulud	708	1 207
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	20 000	20 000
Ostetud teenused	22 464	32 766
Turundus	13 522	22 993
Muud	54 690	50 381
Kokku mitmesugused tegevuskulud	170 846	189 091

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	103 781	115 693
Sotsiaalmaksud	29 194	34 205
Puhkusereserv	-219	-2 838
Kokku tööjõukulud	132 756	147 060
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	11

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	7 946	0	66 987	0

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	81 396	11 421	208 335	50 498

Põhivarade ostud ja müügid

	2019
	Ostetud põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	25 011

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	11 375	22 156

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2019

Wellmax Baltic OÜ (registrikood: 11403020) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK HIRTENTREU	Juhatuse liige	23.02.2020

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Wellmax Baltic OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Wellmax Baltic OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanoodeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Wellmax Baltic OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2019 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Signe Pius

Vandeaudiitori number 425

OSAÜHING TULEKIVI S.P.

Audiitorettevõtja tegevusloa number 155

Tulekivi tn 11, Tallinn, Harju maakond, 13521

02.03.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

Wellmax Baltic OÜ (registrikood: 11403020) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE PIUS	Vandeaudiitor	02.03.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	385 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 033
Kokku	487 228
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	487 228
Kokku	487 228

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	2965851	98.40%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	48362	1.60%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ MH Invest	12025353	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1280 EUR (Lihtomand)
Baltic Lumber Trading OÜ	14432737	Vahi alevik, Tartu vald, Tartu maakond, Eesti	1280 EUR (Lihtomand)
Evgenia Põldsepp	48807170046	Eesti	2560 EUR (Lihtomand)
OÜ MH Invest	12025353	Eesti	1280 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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