

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 3 Varud	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 6 Kapitalirent	14
Lisa 7 Laenukohustised	15
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 9 Müügitulu	17
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 12 Tööjõukulud	18
Lisa 13 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

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

Ettevõtte 2017. aasta peamiseks ülesandeks oli ekspordi käibe kasvatamine, müügi poole pealt uute ning usaldusväärsete kliendisuhete loomine. 2017. aastal suurenes ekspordi osakaal (2017. aastal vastavalt 1,7 mln eurot), võrreldes 2016. aasta majandusaastaga (2016. aastal 1,3 mln eurot) ca 25%. Järgneval majandusaastal on eesmärk ekspordi osakaalu hoida samaväärsel tasemel.

Tulud, kulud ja kasum

2017.aastal oli Wellmax Baltic OÜ müügitulu 2,0 miljonit eurot. Müügitulu võrreldes 2016. aastaga kasvas 4,1%. Wellmax Baltic OÜ ärikasum oli 146 236 eurot, kasvades aastaga 12,3%. Ettevõtte lõpetas majandusaasta 121 233 euro suuruse puhaskasumiga.

Peamised finantssuhtarvud

	2017	2016
Müügitulu (tuh.eur)	2 004	1 924
Tulu kasv %	4,1	60,7
Ärikasumi määr %	7,3	6,7
Puhaskasum (tuh.eur)	121,2	101,8
Puhaskasumi kasv %	19,1	18,9
Puhasrentaablus %	6,0	5,3
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,3	1,2
Omakapitali määr %	45,5	33,9
ROA %	11,3	8,9
ROE %	24,8	26,3

Finantsnäitajate leidmisel kasutatud valemid:

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

Ärikasumi määr (%) = ärikasum / müügitulu * 100

Puhaskasumi kasv (%) = (aruandeperioodi puhaskasum – eelmise perioodi puhaskasum) / eelmise perioodi puhaskasum * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Omakapitali määr (%) = omakapital / koguaktivad * 100

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Personal

Wellmax Baltic OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 11 töötajat. 2017. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud koos juhatuse töötasudega 115 449 eurot.

Eesmärgid järgmiseks aastaks

2018.a majandusaastal ootame käibenumbrit 2,2 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 käibeproгноosi 2018. majandusaastaks realistlikuks. Üritame kogu meeskonnaga hoida meie toodete kvaliteeti kõrgel ja sellega seoses partneritega koostööd tugevdada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	63 591	14 544	
Nõuded ja ettemaksed	179 864	135 716	2
Varud	459 650	652 482	3
Kokku käibevarad	703 105	802 742	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	141 073	141 073	2
Materiaalsed põhivarad	226 222	194 125	5
Kokku põhivarad	369 795	337 698	
Kokku varad	1 072 900	1 140 440	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	363 962	482 170	6;7
Võlad ja ettemaksed	183 408	186 727	8
Kokku lühiajalised kohustised	547 370	668 897	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	37 151	84 397	6;7
Kokku pikaajalised kohustised	37 151	84 397	
Kokku kohustised	584 521	753 294	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 400	
Ülekurss	47 206	47 206	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	312 901	231 087	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 233	101 814	
Kokku omakapital	488 379	387 146	
Kokku kohustised ja omakapital	1 072 900	1 140 440	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	2 004 230	1 924 432	9
Muud äritulud	4 315	48 460	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	218 748	54 996	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 716 159	-1 542 096	10
Mitmesugused tegevuskulud	-217 444	-227 168	11
Tööjõukulud	-115 449	-96 694	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-30 557	-28 252	
Muud ärikulud	-1 448	-5 369	
Ärikasum (kahjum)	146 236	128 309	
Intressikulud	-20 513	-28 486	
Muud finantstulud ja -kulud	510	1 991	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	126 233	101 814	
Tulumaks	-5 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 233	101 814	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	146 236	128 309
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	30 557	28 252
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-1 472	4 020
Kokku korrigeerimised	29 085	32 272
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 595	-86 722
Varude muutus	155 278	-366 964
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-3 319	141 494
Makstud intressid	-20 513	-28 486
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 000	0
Kokku rahavood äritegevusest	295 172	-180 097
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-51 458	-8 831
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	12 900	0
Laekunud intressid	656	215
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-37 902	-8 616
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	250 000
Saadud laenude tagasimaksed	-204 546	-168 500
Arvelduskrediidi saldo muutus	51 582	142 855
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-35 113	-24 406
Makstud dividendid	-20 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-208 077	199 949
Kokku rahavood	49 193	11 236
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 544	1 532
Raha ja raha ekvivalentide muutus	49 193	11 236
Valuutakursside muutuste mõju	-146	1 776
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	63 591	14 544

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	6 400	47 206	639	231 087	285 332
Aruandeaasta kasum (kahjum)				101 814	101 814
31.12.2016	6 400	47 206	639	332 901	387 146
Aruandeaasta kasum (kahjum)				121 233	121 233
Väljakuulutatud dividendid				-20 000	-20 000
31.12.2017	6 400	47 206	639	434 134	488 379

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Wellmax Baltic OÜ 2017. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud keskmise suurusega ettevõtja aruandena.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 2017. aasta raamatupidamise aruandest kasutab ettevõtte kasumiaruande skeemi nr. 1.

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 2017 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 väärtpaperitena) kajastatakse väärtpapereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaperid, 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

Wellmax Baltic OÜ kasutas 2017.a. majandusaastal regressiõigusega faktooringut, mida on kajastatud kui regressiõigusega faktooringut kuna faktooringuklientide müügid on kindlustatud kindlustusandja Artradius Insurance NV poolt, seega on see tõlgendatav kui tagasiloovutusõigusega leping.

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 kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud jagatud varudele ettevõtte normaalsetest tootmismahutudest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

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

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 kasulikku 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 nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirenti 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

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)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	167 947	167 947	
Ostjatelt laekumata arved	167 947	167 947	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 814	9 814	
Muud nõuded	141 139	66	141 073
Laenunõuded	141 073		141 073
Viitlaekumised	66	66	
Ettemaksed	2 037	2 037	
Tulevaste perioodide kulud	999	999	
Muud makstud ettemaksed	1 038	1 038	
Kokku nõuded ja ettemaksed	320 937	179 864	141 073
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	134 440	134 440	
Ostjatelt laekumata arved	134 440	134 440	
Muud nõuded	141 073	0	141 073
Laenunõuded	141 073	0	141 073
Ettemaksed	1 276	1 276	
Tulevaste perioodide kulud	1 038	1 038	
Muud makstud ettemaksed	238	238	
Kokku nõuded ja ettemaksed	276 789	135 716	141 073

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	389 483	532 326
Lõpetamata toodang	0	12 434
Valmistoodang	59 885	59 885
Ettemaksed varude eest	10 282	47 837
Kokku varud	459 650	652 482

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	9 814		3 297
Üksikisiku tulumaks		2 396	1 877
Sotsiaalmaks		5 644	4 010
Kohustuslik kogumispension		262	176
Töötuskindlustusmaksed		427	311
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 814	8 729	9 671

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	64 677	34 000	118 226	152 226	1 850	218 753
Akumuleeritud kulum	-5 905	-3 269	-27 112	-30 381	-894	-37 180
Jääkmaksumus	58 772	30 731	91 114	121 845	956	181 573
Ostud ja parendused	8 250	29 000	7 337	36 337		44 587
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	8 250					8 250
Muud ostud ja parendused		29 000	7 337	36 337		36 337
Amortisatsioonikulu	-3 781	-11 404	-12 460	-23 864	-370	-28 015
Muud muutused		-4 020		-4 020		-4 020
31.12.2016						
Soetusmaksumus	72 927	57 000	125 563	182 563	1 850	257 340
Akumuleeritud kulum	-9 686	-12 693	-39 572	-52 265	-1 264	-63 215
Jääkmaksumus	63 241	44 307	85 991	130 298	586	194 125
Ostud ja parendused	36 699	36 259	0	36 259	1 124	74 082
Amortisatsioonikulu	-3 939	-12 552	-13 673	-26 225	-393	-30 557
Müügid		-11 428		-11 428		-11 428
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	12 900	
Transpordi- vahendid	12 900	
Kokku	12 900	

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Luminor Liising	3 438	3 438	0	3,36%	EUR	01.05.2018
Luminor Liising	1 537	1 537	0	2,86%	EUR	01.08.2018
Luminor Liising	338	338	0	2,72%	EUR	01.01.2018
Luminor Liising	4 655	1 664	2 991	2,65%	EUR	01.07.2019
Luminor Liising	16 021	2 822	13 199	2,65%	EUR	02.02.2021
Luminor Liising	4 496	1 502	2 994	2,65%	EUR	16.11.2020
Luminor Liising	3 606	1 205	2 401	2,65%	EUR	16.11.2020
Luminor Liising	18 442	3 692	14 750	2,65%	EUR	30.09.2022
Kapitalirendikohustised kokku	52 533	16 198	36 335			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Nordea Liising	11 495	8 057	3 438	3,36%	EUR	01.05.2018
Nordea Liising	3 789	2 252	1 537	2,86%	EUR	01.08.2018
Nordea Liising	4 329	3 991	338	2,72%	EUR	01.01.2018
Nordea Liising	6 276	1 621	4 655	2,65%	EUR	01.07.2019
Nordea Liising	18 769	2 748	16 021	2,65%	EUR	02.02.2021
Nordea Liising	5 959	1 463	4 496	2,65%	EUR	16.11.2020
Nordea Liising	4 778	1 173	3 605	2,65%	EUR	16.11.2020
DNB Pank	11 072	2 811	8 261	3,54%	EUR	15.09.2020
Kapitalirendikohustised kokku	66 467	24 116	42 351			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	112 799	123 680
Kokku	112 799	123 680

2017. aastal tasutud:

- põhiosamakseid 35'113.00 eurot

- intresse 1'503.00 eurot

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit Luminor Bank AS	347 136	347 136			3,50%	EUR	29.03.2018
Lühiajalised laenud kokku	347 136	347 136					
Kapitalirendikohustised kokku	52 533	16 198	36 335				
Muud laenukohustised							
Telia AS järelmaks	1 444	628	816		21%	EUR	01.11.2019
Muud laenukohustised kokku	1 444	628	816				
Laenukohustised kokku	401 113	363 962	37 151				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit Nordea Pank	130 799	130 799			3,28%	EUR	31.05.2017
Len Nordea Pank	62 500	62 500			3,0%	EUR	10.05.2017
Laen Nordea Pank	100 000	100 000			3,0%	EUR	10.12.2017
Arvelduskrediit Nordea Pank	164 755	164 755			3,14%	EUR	28.02.2018
Lühiajalised laenud kokku	458 054	458 054					
Kapitalirendikohustised kokku	66 467	24 116	42 351				
Muud laenukohustised							
Laen osanikult	42 046		42 046				
Muud laenukohustised kokku	42 046		42 046				
Laenukohustised kokku	566 567	482 170	84 397				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2017	31.12.2016
Ehitised	96 000	
Masinad ja seadmed	128 905	

Muud materiaalsed põhivarad	1 317	
Kokku	226 222	

Arvelduslaenu tagatis:

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

2017. aasta majandusaastal on tasutud:

- laenude põhiosamakseid summas 204 546 eurot
- arvelduskrediidi intresse summas 8 608 eurot
- laenuintresse summas 3 992 eurot
- KredEx'i tagatistasusid summas 2 1166 eurot
- MES- krediidikindlustustasusid 7 315 eurot

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	38 982	38 982
Võlad töövõtjatele	11 320	11 320
Maksuvõlad	8 729	8 729
Muud võlad	615	615
Muud viitvõlad	615	615
Saadud ettemaksed	123 762	123 762
Muud saadud ettemaksed	123 762	123 762
Kokku võlad ja ettemaksed	183 408	183 408
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	58 501	58 501
Võlad töövõtjatele	7 013	7 013
Maksuvõlad	9 671	9 671
Muud võlad	143	143
Muud viitvõlad	143	143
Saadud ettemaksed	111 399	111 399
Muud saadud ettemaksed	111 399	111 399
Kokku võlad ja ettemaksed	186 727	186 727

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Austria	8 686	80 656
Saksamaa	96 615	151 691
Eesti	343 743	591 484
Soome	715 776	659 106
Prantsusmaa	160 229	49 851
Itaalia	65 585	100 138
Läti	21 429	47 640
Sloveenia	479 749	222 712
Hispaania	16 951	14 695
Belgia	0	123
Leedu	7 647	0
Rootsi	36 856	0
Holland	12 999	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 966 265	1 918 096
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	37 965	6 336
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	37 965	6 336
Kokku müügitulu	2 004 230	1 924 432
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuse osutamine	86 349	40 590
Höövelmaterjali müük	1 120 104	818 728
Saematerjali müük	627 504	776 029
Tooraine müük	170 273	289 085
Kokku müügitulu	2 004 230	1 924 432

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

	2017	2016
Tooraine ja materjal	1 362 195	1 133 689
Varude allahindlus ja mahakandmine	6 929	30 183
Müügi eesmärgil ostetud teenused	68 606	95 432
Energia	12 571	10 805
Elektrienergia	8 736	7 329
Kütus	3 835	3 476
Alltöövõtutööd	11 672	5 725
Transpordikulud	194 657	222 676
Logistikakulud	4 512	6 615
Üür ja rent	12 000	1 900
Muud	43 017	35 071
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 716 159	1 542 096

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	1 862	1 519
Energia	11 152	9 263
Kütus	11 152	9 263
Mitmesugused bürookulud	18 346	29 482
Lähetuskulud	28 646	28 592
Koolituskulud	5 192	2 724
Ostetud teenused	67 752	82 784
Turundus	33 560	20 707
Muud	50 934	52 097
Kokku mitmesugused tegevuskulud	217 444	227 168

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	86 200	77 489
Sotsiaalmaksud	26 748	20 435
Puhkusereserv	2 501	-1 230
Kokku tööjõukulud	115 449	96 694
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	9

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 851	262	15 211	44 205

2017	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Seotud isik	42 046

2016	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Hirtekavilla OÜ	81 000

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 286	14 757	60 885	48 450

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	21 989	12 187

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2018

Wellmax Baltic OÜ (registrikood: 11403020) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK HIRTENTREU	Juhatuse liige	02.04.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Wellmax Baltic OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Wellmax Baltic OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, 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 5 kuni 20.

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 ülevaatuse 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 asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

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

Ülevaatuse 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.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Seisuga 31. detsember 2017 sisaldab bilansikirje "nõuded ja ettemaksed" tänaseks laekumata nõudeid summas 86 044 eurot. Mul ei olnud võimalik saada piisavat kindlust hindamaks, kas ja millise summa võrra tuleks nõudeid ostjate vastu ja omakapitali seisuga 31. detsember 2017 ja 31. detsembril lõppenud majandusaasta puhaskasumit vähendada.

Märkusega kokkuvõtte

Ülevaatuse põhjal, välja arvatud „Märkusega kokkuvõtte alust“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolu mõju, ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et Wellmax Baltic OÜ raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Wellmax Baltic OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2017 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

04.04.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Wellmax Baltic OÜ (registrikood: 11403020) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE PIUS	Vandeaudiitor	04.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	312 901
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 233
Kokku	434 134
Jaotamine	
Dividendideks	-40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	434 134
Kokku	394 134

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	1833957	91.50%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	170273	8.50%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ MH Invest	12025353	Eesti	1280 EUR (Lihtomand)
Evgenia Põldsepp	48807170046	Eesti	1600 EUR (Lihtomand)
OT PROJEKTID OÜ	12269807	Eesti	3520 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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