

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: VILMARAIN OÜ

registrikood: 12023809

tänavatalu nimi, Uus-Ringi tee 11
maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75301

telefon: +372 53340239

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Müügitulu	8
Lisa 4 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Vilmarain OÜ on asutatud 26. novembril 2010 aastal, mille tütarettevõtte on Willenbrock Baltic OÜ (asutatud 23.01.2007).

Willenbrock Baltic OÜ kuulus kuni 31.12.2010 ulatuses emaettevõttele Willenbrock Fördertechnik Holding GmbH.

Alates 31.12.2010 lisandus Willenbrock Baltic OÜ osanike ringi Vilmarain OÜ omandades 81% Willenbrock Baltic OÜ osadest.

Käesolev majandusaasta aruanne kajastab perioodi alates 01.01.2023 kuni 31.12.2023.

Vilmarain OÜ tegevusalaks on konsultatsiooniteenuste ja kinnisvara üüriteenuse osutamine eelkõige tütarettevõttele Willenbrock Baltic OÜ.

Ülevaade majandustegevusest

2023. aasta kujunes Vilmarain OÜ jaoks ootuspäraseks, saavutades märkimisväärse majanduskasvu ja finantsstabiilsuse. Müügitulu kasvas võrreldes eelmise aastaga, ulatudes 230 883 euroni, mis on 12% tõus võrreldes 2022. aasta 205 715 euroga. Suurimaks tuluks oli ruumide rentimine, mis moodustas 202 560 eurot kogutulust.

Ettevõtte keskendus jätkuvalt oma põhitegevusele, pakkudes konsultatsiooniteenuseid ja kinnisvara üüriteenuseid tütarettevõttele. Samuti alustati uute arendusprojektidega, et parendada ja laiendada üüripindade kasutusvõimalusi.

2024. aastal on plaanis jätkata peamiselt tütarettevõtte Willenbrock Baltic OÜ kasutuses oleva üüripinna parendamisega ja tütarettevõtte Willenbrock Baltic OÜ arendamisega.

Personal

Juhatuse liikmele eraldi tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	119 662	115 454	
Nõuded ja ettemaksed	4 314	39 589	
Kokku käibevarad	123 976	155 043	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 022	1 022	
Finantsinvesteeringud	153 800	153 800	
Materiaalsed põhivarad	1 596 237	1 577 439	2
Kokku põhivarad	1 751 059	1 732 261	
Kokku varad	1 875 035	1 887 304	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 152 548	1 226 269	
Võlad ja ettemaksed	21 073	26 560	
Kokku lühiajalised kohustised	1 173 621	1 252 829	
Kokku kohustised	1 173 621	1 252 829	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Registreerimata osakapital	14 444	14 444	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	293 475	241 449	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	390 939	376 026	
Kokku omakapital	701 414	634 475	
Kokku kohustised ja omakapital	1 875 035	1 887 304	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	230 883	205 715	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 246	-39 612	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 773	-20 105	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-55 022	-50 460	
Ärikasum (kahjum)	138 842	95 538	
Intressitulud	687	69	
Intressikulud	-72 590	-43 581	
Muud finantstulud ja -kulud	324 000	324 000	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	390 939	376 026	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	390 939	376 026	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vilmarain OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtte on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse üldjuhul põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

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 akumulieeritud kulum.

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

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, välja arvatud väheväärtuslike põhivarade puhul.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Alates 2019. aastast tuleb Eestis regulaarselt väljamakstavatele dividendidele rakendada osaliselt soodsamat maksumäära 14/86 (tavamäär 20/80). Seda soodsamat maksumäära tuleb kasutada dividendimaksetele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta

keskmise dividendi väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 määraga. Juhul, kui ettevõtte maksab maksumäära 14/86 maksustatud dividende füüsilisele isikule, siis peab ettevõtte täiendavalt kinni tulumaksu kuni 7% (olenevalt saaja residentsusest).

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Osahingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021				
Soetusmaksumus	242 935	1 515 319		1 758 254
Akumuleeritud kulum		-130 355		-130 355
Jääkmaksumus	242 935	1 384 964		1 627 899
Amortisatsioonikulu		-50 460		-50 460
31.12.2022				
Soetusmaksumus	242 935	1 515 319		1 758 254
Akumuleeritud kulum	0	-180 815		-180 815
Jääkmaksumus	242 935	1 334 504		1 577 439
Ostud ja parendused			73 820	73 820
Muud ostud ja parendused			73 820	73 820
Amortisatsioonikulu		-50 460	-4 562	-55 022
31.12.2023				
Soetusmaksumus	242 935	1 515 319	73 820	1 832 074
Akumuleeritud kulum	0	-231 275	-4 562	-235 837
Jääkmaksumus	242 935	1 284 044	69 258	1 596 237

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	230 883	205 715
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	230 883	205 715
Kokku müügitulu	230 883	205 715
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	202 560	165 380
Kommunaalteenuste müük ja tehnohooldus	28 323	40 335
Kokku müügitulu	230 883	205 715

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	4 314	9 534
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 314	9 534

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	13 500	13 500
Kokku võlad ja ettemaksed	13 500	13 500

MÜÜDUD	2023		2022
	Teenused	Põhivara	Teenused
Tütarettevõtjad	230 806		204 992
Kokku müüdnud	230 806		204 992

OSTETUD	2023		2022
	Teenused	Põhivara	Teenused
Tütarettevõtjad		73 821	
Kokku ostetud		73 821	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2024

VILMARAIN OÜ (registrikood: 12023809) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILMAR NEEME	Juhatuse liige	22.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	293 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)	390 939
Kokku	684 414

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	293 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)	390 939
Kokku	684 414

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	230883	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53340239
E-posti aadress	vilmar.neeme@willenbrock.ee