

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: **VILMARAIN OÜ**

registrikood: **12023809**

tänavatäli nimi, Tartu mnt 173 / 3

maja ja korteri number:

küla: Peetri küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75312

telefon: +372 53340239

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Kasutusrent	16
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17
Lisa 18 Konsolideerimata bilanss	18
Lisa 19 Konsolideerimata kasumiaruanne	18
Lisa 20 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	19
Lisa 21 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	19

Tegevusaruanne

Konsolideerimisgrupi emaettevõtteks on Vilmarain OÜ, mis on asutatud 26. novembril 2010 aastal ning tütarettevõtteks Willenbrock Baltic OÜ, mis on asutatud 24. jaanuaril 2007 aastal. Willenbrock Baltic OÜ kuulus kuni 31.12.2010 100% emaettevõttele Willenbrock Fördertechnik Holding GmbH.

Alates 31.12.2010 lisandus osanike ringi Vilmarain OÜ omandades 81% Willenbrock Baltic OÜ osadest. Willenbrock Fördertechnik Holding GmbH jätkab pikaajalise strateegilise partneri positsioonis.

Käesolev majandusaasta aruanne kajastab perioodi 01.01.2013 kuni 31.12.2013.

Vilmarain OÜ tegevusalaks on konsultatsiooniteenuste osutamine ning Willenbrock Baltic OÜ põhitegevuseks on Linde tõstukite müügi - ja hoolduse korraldamine Eesti Vabariigis.

Willenbrock Baltic OÜ omab kaubamärkide Linde, SMW Konecranes Lift Trucks ja Terberg ainuesindusõigusi Eestis.

Lisaks on Willenbrock Baltic OÜ oma tegevust laiendamas materjalikäsitluskraande ja kommunaaltehnika valdkonnas. Willenbrock Baltic OÜ pöörab suurt tähelepanu klientide rahulolule, teenuse kvaliteedile ning oma hooldameeskonna pädevusele.

2014 aastal on plaanis jätkata tütarettevõtte Willenbrock Baltic OÜ arendamisega ning oluliseimateks eesmärkideks on turupositsiooni hoidmine ja kindlustamine eelkõige tõstetehnika ja vedukite segmendis ning laienemine materjalikäsitluskraande ja kommunaaltehnika valdkonnas.

2014 aastal ootame müüginumbrite suurenemist materjalikäsitluskraanade ja kommunaalmasinate osas ning planeerime ettevõtete üldist käibe – ja kasuminäitajate kasvu.

Juhatuse hinnangul on konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted Vilmarain OÜ ja Willenbrock Baltic OÜ jätkuvalt tegutsevad majandusüksused.

	Arvutusmetoodika	2013	2012
Müügitulu (tuh eur)		4246	4692
Käibe kasv	(müügitulu 2013-müügitulu 2012)/müügitulu 2012	-0,1	0,3
Kasum /-kahjum (tuh eur)		223,5	187,8
Maksevõime kordaja	(käibevarad -varud)/lühiajalised kohustused	0,68	0,65
Võlakordaja	kohustused/varade maksumus	0,81	0,88
Lühiajaliste kohustuste kordaja	käibevara/lühiajalised kohustused	1,04	1,08
Ärirentaablus	ärikasum/müügitulu	0,06	0,04

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	141 138	219 698	2
Nõuded ja ettemaksed	536 845	296 444	3
Varud	339 959	342 697	5
Kokku käibevara	1 017 942	858 839	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 916 142	1 558 280	7
Immateriaalne põhivara	773	1 080	8
Kokku põhivara	1 916 915	1 559 360	
Kokku varad	2 934 857	2 418 199	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	672 202	449 097	9
Võlad ja ettemaksed	300 081	347 321	11
Kokku lühiajalised kohustused	972 283	796 418	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 397 266	1 280 007	9
Kokku pikaajalised kohustused	1 397 266	1 280 007	
Kokku kohustused	2 369 549	2 076 425	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Registreerimata osakapital	14 444	14 444	
Kohustuslik reservkapital	7 988	7 988	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	281 107	129 002	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	181 063	152 105	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	487 158	306 095	
Vähemusosalus	78 150	35 679	
Kokku omakapital	565 308	341 774	
Kokku kohustused ja omakapital	2 934 857	2 418 199	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	4 136 441	4 637 347	14
Muud äritulud	109 805	54 578	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 166 580	-3 725 618	
Mitmesugused tegevuskulud	-292 514	-283 893	
Tööjõukulud	-480 285	-405 876	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-56 947	-54 541	
Muud ärikulud	-10 417	-565	
Kokku ärikasum (-kahjum)	239 503	221 432	
Intressikulud	-16 332	-21 077	
Muud finantstulud ja -kulud	363	720	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	223 534	201 075	
Tulumaks	0	-13 291	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	223 534	187 784	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	181 063	152 105	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	42 471	35 679	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	239 503	221 432
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	56 947	54 541
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-97 148	-49 075
Muud korrigeerimised	443 300	344 212
Kokku korrigeerimised	403 099	349 678
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-207 963	-156 058
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-36 336	65 451
Laekunud intressid	133	111
Makstud intressid	-16 240	-14 222
Muud rahavood äritegevusest	0	-3 474
Kokku rahavood äritegevusest	382 196	462 918
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-12 645
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	345 750	170 348
Kokku rahavood investeerimistegevusest	345 750	157 703
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-77 083	-78 636
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-718 656	-495 377
Makstud dividendid	0	-9 500
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 766	-2 525
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-806 505	-586 038
Kokku rahavood	-78 559	34 583
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	219 698	184 508
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-78 559	34 583
Valuutakursside muutuste mõju	-1	607
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	141 138	219 698

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2011	2 556	14 444	7 988	129 002		153 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)				152 105	35 679	187 784
31.12.2012	2 556	14 444	7 988	281 107	35 679	341 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)				181 063	42 471	223 534
31.12.2013	2 556	14 444	7 988	462 170	78 150	565 308

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vilmarain OÜ 2013. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Vilmarain OÜ konsolideeritud kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Vilmarain OÜ 2013 majandusaasta kohta on koostatud konsolideeritud aruanne ning võrreldavuse saavutamiseks on konsolideeritud tagasiulatuvalt ka 2012 aruanne.

Konsolideeritud aruande koostamine

Ema- ja tütarettevõtte finantsnäitajad on grupi raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud rida-realt. Ema- ja tütarettevõtte vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud on elimineeritud.

Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevate ettevõtte tulemuses ja omakapitalis on konsolideeritud finantsaruannetes kajastatud eraldi kirjena. 2013.a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad OÜ Vilmarain (emettevõtte) ja tema tütarettevõtte Willenbrock Baltic OÜ finantsnäitajad.

Emettevõtte konsolideerimata aruandes kajastatakse investeeringut tütarettevõttesse soetusmaksumuses.

Finantsvarad

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

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontrolli. 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 ettemaksed

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.

Varud

Kaubavarud võetakse arvele soetusmaksumuses.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varudes kajastuvad ka tõstukid, mis on rendi- või hooldusrendi lepingu alusel klientidele välja renditud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse üldjuhul põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eur krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Vastavalt kontsernisestele reeglitele kajastuvad põhivara grupis väheväärtuslike põhivaradena tööriistad maksumusega alates 409-st eurist kuni 639 euroni, mille amortiseerimine toimub kahaneva jäägi meetodil 20% aastas. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Materiaalne põhivara hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise ajal tegevuskuludes.

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

Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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.

Vastavalt kontsernireeglites sätestatud põhimõtetele kajastatakse liisingfirmale kasutusrendi korras müüdnud tõstukid tuluna.

Kulud

Saksa kontserni Willenbrock osana lähtume kaubakulude arvestamiselt kontsernisestest reeglitest. See tähendab põhivaras olevate kapitalirendil olevate tõstukite amortisatsiooni arvestamist kaubakulude grupis. Kapitalirendi tõstukid kajastuvad bilansis sarnaselt Eestis kasutusolevatele arvestusmeetoditele - ühtepidi põhivarades ja teistpidi kapitalirendi lühiajaliste ning pikaajaliste kohustustena. Oluline erinevus esineb kasutusrendil olevate tõstukite kajastamises. Kasutusrendil olevad tõstukid ei kajastu ettevõtte bilansis põhivarade ning kohustustena, vaid igakuiste arvete alusel kajastuvad liisingmaksed kaubakulude grupis, samuti samas grupis kõik tõstukiliisinguga seotud intressid.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 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.

Seotud osapooled

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

või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	3 377	1 937
Pangakontod	137 761	217 761
Kokku raha	141 138	219 698

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	513 980	513 980	
Ostjatelt laekumata arved	513 980	513 980	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 963	8 963	4
Ettemaksed	13 902	13 902	
Tulevaste perioodide kulud	9 118	9 118	
Muud makstud ettemaksed	4 784	4 784	
Kokku nõuded ja ettemaksed	536 845	536 845	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	286 065	286 065	
Ostjatelt laekumata arved	286 065	286 065	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	122	122	4
Ettemaksed	10 257	10 257	
Tulevaste perioodide kulud	8 194	8 194	
Muud makstud ettemaksed	2 063	2 063	
Kokku nõuded ja ettemaksed	296 444	296 444	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		36 980		25 664
Üksikisiku tulumaks		9 732		10 146
Erisoodustuse tulumaks		1 412		691
Sotsiaalmaks		18 221		18 953
Kohustuslik kogumispension		790		738
Töötuskindlustusmaksed		1 610		2 056
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 898			
Ettemaksukonto jääk	65		122	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 963	68 745	122	58 248

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	339 959	342 697
Müügiks soetatud uued tõstukid	173 265	203 302
Müügiks soetatud kasutatud tõstukid	20 044	14 751
Väljarenditud tõstukid	25 046	13 306
Varuosad	121 604	111 338
Kokku varud	339 959	342 697

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
11341282	Willenbrock Baltic OÜ	Eesti	tõstukite müük ja hooldus	81	81

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2011					
Soetusmaksumus	257 981	1 437 734	1 695 715	35 226	1 730 941
Akumuleeritud kulum	-32 815	-337 776	-370 591	-23 032	-393 623
Jääkmaksumus	225 166	1 099 958	1 325 124	12 194	1 337 318
Ostud ja parendused	62 334	709 027	771 361	12 645	784 006
Amortisatsioonikulu	-42 227	-347 512	-389 739	-10 557	-400 296
Müügid		-162 193	-162 193	-555	-162 748
31.12.2012					
Soetusmaksumus	312 320	1 825 224	2 137 544	40 031	2 177 575
Akumuleeritud kulum	-67 047	-525 944	-592 991	-26 304	-619 295
Jääkmaksumus	245 273	1 299 280	1 544 553	13 727	1 558 280
Ostud ja parendused	168 746	988 251	1 156 997		1 156 997
Amortisatsioonikulu	-53 361	-443 636	-496 997	-3 342	-500 339
Müügid	-60 555	-237 217	-297 772	-1 024	-298 796
31.12.2013					
Soetusmaksumus	394 533	2 423 636	2 818 169	31 747	2 849 916
Akumuleeritud kulum	-94 430	-816 958	-911 388	-22 386	-933 774
Jääkmaksumus	300 103	1 606 678	1 906 781	9 361	1 916 142

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	345 750	170 348
Transpordivahendid	51 833	2 500
Muud masinad ja seadmed	293 917	167 848
Kokku	345 750	170 348

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	10 160	10 160
Akumuleeritud kulum	-7 323	-7 323
Jääkmaksumus	2 837	2 837
Amortisatsioonikulu	-1 757	-1 757
31.12.2012		
Soetusmaksumus	10 160	10 160
Akumuleeritud kulum	-9 080	-9 080
Jääkmaksumus	1 080	1 080
Amortisatsioonikulu	-307	-307
31.12.2013		
Soetusmaksumus	10 160	10 160
Akumuleeritud kulum	-9 387	-9 387
Jääkmaksumus	773	773

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Willenbrock Fördertechnik	48 800	48 800			
Unicredit bank	18 636	18 636			
Lühiajalised laenud kokku	67 436	67 436			
Pikaajalised laenud					
Willenbrock Fördertechnik	48 827		48 827		
Unicredit Bank	54 327		54 327		
Pikaajalised laenud kokku	103 154		103 154		
Kapitalirendikohustused kokku	1 898 878	604 766	1 294 112		10
Laenukohustused kokku	2 069 468	672 202	1 397 266		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Willenbrock Fördertechnik GmbH Co.KG	48 800	48 800			
Unicredit Bank	18 637	18 637			
Lühiajalised laenud kokku	67 437	67 437			
Pikaajalised laenud					
Unicredit Bank	71 410		71 410		
Willenbrock Fördertechnik GmbH Co.KG	108 827		108 827		
Pikaajalised laenud kokku	180 237		180 237		
Kapitalirendikohustused kokku	1 481 430	381 660	1 099 770		10
Laenukohustused kokku	1 729 104	449 097	1 280 007		

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Renditud tõstukid	1 585 099	516 327	1 068 772		4,277 %	eur	2018
Renditud sõidukid	313 779	88 439	225 340		3,720 %	eur	2018
Kapitalirendikohustused kokku	1 898 878	604 766	1 294 112				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Renditud tõstukid	1 233 354	333 429	899 925		4,277 %	eur	2017
Renditud sõidukid	248 076	48 231	199 845		3,720 %	eur	2017
Kapitalirendikohustused kokku	1 481 430	381 660	1 099 770				

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	93 304	93 304			
Võlad töövõtjatele	48 986	48 986			12
Maksuvõlad	68 745	68 745			4
Muud võlad	32 286	32 286			
Intressivõlad	30 895	30 895			
Muud viitvõlad	1 391	1 391			
Saadud ettemaksed	56 760	56 760			
Kokku võlad ja ettemaksed	300 081	300 081			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	194 998	194 998			
Võlad töövõtjatele	45 137	45 137			12
Maksuvõlad	58 248	58 248			4
Muud võlad	45 190	45 190			
Intressivõlad	31 033	31 033			
Dividendivõlad	10 766	10 766			
Muud viitvõlad	3 391	3 391			
Saadud ettemaksed	3 748	3 748			
Kokku võlad ja ettemaksed	347 321	347 321			

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	19 151	17 584
Puhkusetasude kohustus	29 835	27 553
Kokku võlad töövõtjatele	48 986	45 137

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 051 486	4 609 995
Leedu	27 680	11 824
Saksamaa	1 600	1 200
Läti	0	4 600
Holland	1 250	0
Belgia	50 400	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 132 416	4 627 619
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	4 025	9 728
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 025	9 728
Kokku müügitulu	4 136 441	4 637 347
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Töste- ja teistsaldusseadmete ja -masinate ning nende varuosade hulgimüük	2 882 460	3 487 630
Masinate ja seadmete remont	489 243	419 866
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	752 793	720 340
Kaubavedu maanteel	11 945	9 511
Kokku müügitulu	4 136 441	4 637 347

Lisa 15 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	202 043	226 750
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	2 100	149 711

1-5 aasta jooksul	0	2 100
-------------------	---	-------

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	359 008	302 880
Sotsiaalmaksud	121 277	102 996
Kokku tööjõukulud	480 285	405 876
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	16

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti
--	-------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tütarettevõtjad	34 892	48 392

2013	Saadud laenud
Tütarettevõtjad	27 000
2012	Saadud laenud
Tütarettevõtjad	26 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	51 143	49 449

Lisa 18 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	4 365	233
Finantsinvesteeringud	0	153 800
Nõuded ja ettemaksed	0	40 500
Kokku käibevara	4 365	194 533
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	153 800	0
Kokku põhivara	153 800	0
Kokku varad	158 165	194 533
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	72 329	83 528
Võlad ja ettemaksed	0	2 301
Kokku lühiajalised kohustused	72 329	85 829
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	54 327	71 410
Kokku pikaajalised kohustused	54 327	71 410
Kokku kohustused	126 656	157 239
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Registreerimata osakapital	14 444	14 444
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 294	-11 780
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 785	32 074
Kokku omakapital	31 509	37 294
Kokku kohustused ja omakapital	158 165	194 533

Lisa 19 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused tegevuskulud	-1 713	-2 004
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 713	-2 004
Intressikulud	-4 072	-6 425
Muud finantstulud ja -kulud	0	40 503
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 785	32 074
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 785	32 074

Lisa 20 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 713	-2 004
Makstud intressid	-4 072	-6 422
Kokku rahavood äritegevusest	-5 785	-8 426
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	27 000	26 000
Saadud laenude tagasimaksed	-17 083	-18 636
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 917	7 364
Kokku rahavood	4 132	-1 062
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	233	1 295
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 132	-1 062
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 365	233

Lisa 21 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	14 444	-11 780	5 220
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 074	32 074
31.12.2012	2 556	14 444	20 294	37 294
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 785	-5 785
31.12.2013	2 556	14 444	14 509	31 509

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.08.2014

VILMARAIN OÜ (registrikood: 12023809) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILMAR NEEME	Juhatuse liige	11.08.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OSAÜHING VILMARAIN omanikule

Oleme auditeerinud juuresolevat OÜ VILMARAIN 31. detsembril 2013 lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideeritud aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali liikumiste aruannet ning oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditior arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasust ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ VILMARAIN finantsseisundit seisuga 31. detsember 2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Sirje Kõrgmaa

Kutsetunnistus nr. 175

Audiitorbüroo Simar OÜ

Tegevusloa nr. 118

Tallinn, Rännaku pst 12

Tallinnas, 11. augustil 2014. aastal

Audiitorite digitaalallkirjad

VILMARAIN OÜ (registrikood: 12023809) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE KÕRGMAA	Vandeaudiitor	11.08.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	281 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	181 063
Kokku	462 170
Jaotamine	
Kokku	462 170

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	281 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	181 063
Kokku	462 170
Jaotamine	
Kokku	462 170

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vilmar Neeme	36609275221	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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