

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Warren Teed OÜ

registrikood: 14242534

tänava/talu nimi, Järvekalda tee 1
maja ja korteri number:

küla: Harkujärve küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76912

telefon: +372 6118010

faks: +372 6118011

e-posti aadress: info@warren.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Warren Teed põhitegevuseks on teede ehitamine.

Aruandeperioodi käive põhitegevusest oli 2 455 845 eur.

OÜ Warren Teed 2018.a. aruandeaasta kasum oli 246 519 eur.

2019 majandusaastal on Warren Teed OÜ eesmärgiks kasumlike tööde jätkuv hankimine ning tulemuslik teostamine. Põhiline eesmärk on organisatsiooni tugevdamine ettevõtte tegevuse lihtsustamiseks vajalike investeeringute tegemisega. Ettevõtte juhatus prognoosib netokäibe jäämist samasse suurusjärku võrreldes 2018 aastaga.

Finantssuhtarvud

	Arvutuskäik	2018	2017
Müügikäibe puhasrentaablus	Puhaskasum / müügitulu x 100	10,04	9,18
Koguvara puhasrentaablus	Puhaskasum / koguvara x 100	48,91	73,43
Omakapitali rentaablus	Puhaskasum / omakapital x 100	67,35	98,43

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	220 003	87 439	2
Nõuded ja ettemaksed	267 325	72 989	3
Kokku käibevarad	487 328	160 428	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	8 891	47 797	3
Materiaalsed põhivarad	7 780	5 553	5
Kokku põhivarad	16 671	53 350	
Kokku varad	503 999	213 778	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	137 996	54 294	6
Kokku lühiajalised kohustised	137 996	54 294	
Kokku kohustised	137 996	54 294	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116 984	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	246 519	156 984	
Kokku omakapital	366 003	159 484	
Kokku kohustised ja omakapital	503 999	213 778	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	18.04.2017 - 31.12.2017	Lisa nr
Müügitulu	2 455 845	1 709 120	7
Muud äritulud	6	5	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 585 504	-1 141 968	8
Mitmesugused tegevuskulud	-394 357	-277 876	9
Tööjõukulud	-215 401	-130 578	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 231	-1 171	5
Muud ärikulud	-1 474	0	
Ärikasum (kahjum)	256 884	157 532	
Intressikulud	-365	-518	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-30	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	256 519	156 984	
Tulumaks	-10 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	246 519	156 984	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Warren Teed kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja garantiikulud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eur. Vara, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 eur, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Piiramatult kasutusega objekte (maa) ei amortiseerita.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- hoone 10%
- masinad ja seadmed 20-40%

Rendid

Kasutusrendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved ei kandu üle rentnikule. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad 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 kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- a. omanikke
- b. teisi samasse gruppi kuuluvaid ettevõtteid
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2018 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kui mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto	219 828	87 439
Kassa	175	0
Kokku raha	220 003	87 439

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	211 090	211 090	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 338	1 338	0	4
Ettemaksed	548	548	0	
Tagatised	63 240	54 349	8 891	
Kokku nõuded ja ettemaksed	276 216	267 325	8 891	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	55 260	55 260	0	
Ostjatelt laekumata arved	55 260	55 260	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 478	8 478	0	4
Muud nõuded	72	72	0	
Viitlaekumised	72	72	0	
Ettemaksed	276	276	0	
Tulevaste perioodide kulud	276	276	0	
Tagatised	56 700	8 903	47 797	
Kokku nõuded ja ettemaksed	120 786	72 989	47 797	

Pikkaajalised tagatised summas 8 891 eurot, 2017.a (47 907 eurot) tähtajaga 2022. aasta.

2018. aastal laekus 38 907 eurot läbi pangagarantii, mis 2017.aastal oli kajastatud pikaajalise tagatisena.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	5 923	0	0
Käibemaks	0	11 346	5 953	0
Üksikisiku tulumaks	0	3 762	0	4 030
Sotsiaalmaks	0	6 342	0	7 111
Kohustuslik kogumispension	0	384	0	431
Töötuskindlustusmaksed	0	413	0	371
Ettemaksukonto jääk	1 338		2 525	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 338	28 170	8 478	11 943

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	6 724	6 724	6 724
Amortisatsioonikulu	-1 171	-1 171	-1 171
31.12.2017			
Soetusmaksumus	6 724	6 724	6 724
Akumuleeritud kulum	-1 171	-1 171	-1 171
Jääkmaksumus	5 553	5 553	5 553
Ostud ja parendused	4 458	4 458	4 458
Amortisatsioonikulu	-2 231	-2 231	-2 231
31.12.2018			
Soetusmaksumus	11 182	11 182	11 182
Akumuleeritud kulum	-3 402	-3 402	-3 402
Jääkmaksumus	7 780	7 780	7 780

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	70 270	70 270
Võlad töövõtjatele	17 321	17 321
Maksuvõlad	28 170	28 170
Muud võlad	22 235	22 235
Dividendivõlad	22 235	22 235
Kokku võlad ja ettemaksed	137 996	137 996
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	34 802	34 802
Võlad töövõtjatele	7 549	7 549
Maksuvõlad	11 943	11 943
Kokku võlad ja ettemaksed	54 294	54 294

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	18.04.2017 - 31.12.2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 455 845	1 709 120
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 455 845	1 709 120
Kokku müügitulu	2 455 845	1 709 120
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teede ja kiirteede ehitus	2 455 845	1 709 120
Kokku müügitulu	2 455 845	1 709 120

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	18.04.2017 - 31.12.2017
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 585 504	1 141 968
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 585 504	1 141 968

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	18.04.2017 - 31.12.2017
Üür ja rent	153 919	103 885
Energia	25 589	9 887
Elektrienergia	201	35
Kütus	25 388	9 852
Mitmesugused bürookulud	895	4 058
Lähetuskulud	1 565	0
Koolituskulud	405	536
Halduskulu	21 383	12 250
Ostetud transporditeenused	134 370	140 221
Jooksev remont	9 946	2 709
Sõidukite kindlustusmaksed	1 688	1 269
Juriidilised kulud	30 936	1 072
Mobiiltelefon	956	629
Töörõivad	822	685
Isikliku auto kasutamise kulud	8 040	0
Objektide kindlustusmaksed	2 656	0
Muud	1 187	675
Kokku mitmesugused tegevuskulud	394 357	277 876

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	18.04.2017 - 31.12.2017
Palgakulu	160 322	97 735
Sotsiaalmaksud	55 079	32 843
Kokku tööjõukulud	215 401	130 578
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	336	825	1 793

Ostud ja müügid

	2018		18.04.2017 - 31.12.2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	115 442	1 640	155 265	373 517

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	18.04.2017 - 31.12.2017
Arvestatud tasu	15 092	23 934

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.03.2019

Warren Teed OÜ (registrikood: 14242534) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT PLOOM	Juhatuse liige	29.03.2019
MARINA KOSTÕLEVA	Juhatuse liige	29.03.2019
SILVER SEEPTER	Juhatuse liige	29.03.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)	246 519
Kokku	363 503
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Kokku	45 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teede ja kiirteede ehitus	42111	2455845	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tendering Consult OÜ	12550444	Eesti	1225 EUR (Lihtomand)
Tiit Ploom	36307200245	Eesti	600 EUR (Lihtomand)
Priit Friedemann	36301180232	Eesti	225 EUR (Lihtomand)
Marina Kostõleva	48008240274	Eesti	225 EUR (Lihtomand)
Kimmo Liivak	38407105231	Eesti	225 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6118010
Faks	+372 6118011
E-posti aadress	info@warren.ee