

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Wallenium OÜ

registrikood: 11267344

tänavanimi: Vana-Lõuna

maja number: 39

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10134

telefon: +372 6003749

faks: +372 6003748

e-posti aadress: wallenium@wallenium.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 12 Osakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	18
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud ärikulud	19
Lisa 19 Intressikulud	19
Lisa 20 Seotud osapooled	19
Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva	20
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

Tegevusaruanne

Wallenium on rahvusvaheline ettevõtte, kes arendab, müüb, toodab ja paigaldab teisaldatevaheliste vaheseinte süsteeme.

Ettevõtte tootevalikusse kuuluvad:

- MDF-, vineer- ja alumiiniumprofiilidest vaheseinad;
- täisklaasvaheseina lahendused;
- helikindlad voldik- ja siirdeseinad;
- alumiinium/klaas käänduksed

Äritegevuse ülevaade

Wallenium OÜ on vaheseinatoodete turuliider Eestis ning ainus, kes oma valdkonnas oma tooteid sellises mahus välisriikidele ekspordib. Ettevõtte 2014.a. müügitulu oli 3,7 milj. eurot ning majandusaasta puhaskasum 76 tuh. eurot. Käibest moodustas eksport 2,1 milj. eurot ehk ca 57%, millest enamus müüdi Soome.

Lõppenud aastal jätkati tootearendust ja laienemist lähiturudele. Ekspordile panustamine on peamiseks "võtmeks" ettevõtte edasises arengus. 2015. aastaks prognoosime ehitusturul mahtude langust, sest Soome turul jätkub majandussurutis. Ise püüame siiski käivet ja kasumit parandada tänu kasvanud toodete portfelliile ning aktiivsele müügitööle Skandinaavias. Püstitatud müügi käibe eesmärk on 3,9 milj. eurot, millest ekspordi osakaal moodustaks ca 70 % ehk 2,73 milj. eurot. Eelseisval aastal ettevõtte töötajate arv kasvab. Ettevõtte jätkab ka uuel 2015 majandusaastal omatoodete ja teenuste arendamist, eesmärgiga tagada kliendile lai toodete valik, soodne hind, kõrge kvaliteet ning tarnekindlus.

Juhtorganid ning töötajad

Ettevõtte tööjõukulud olid 2014. aastal 257 tuh. eurot, ning ettevõttes töötas keskmiselt 15 töötajat. Wallenium OÜ juhatuse oli aruandeperioodil üheliikmeline. Aruandeperioodil juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

2014.aasta suhtarvudes võrreldatuna 2013. aastaga:

Suhtarv	31.12.2014	31.12.2013
Käibe kasv (+)/langus (-), %-des (müügitulu 2014 - müügitulu 2013 / müügitulu 2013 x 100)	25,5	0,2
Kasumi kasv, %-des (puhaskasum 2014 - puhaskasum 2013 / puhaskasum 2013 x 100)	13,0	-69,3
Maksevõime kordaja (käibevara - varud - ettemaksed / lühiajalised kohustused)	0,7	1,2
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara / lühiajalised kohustused)	1,4	2,6
Puhasrentaabilus, %-des (puhaskasum / müügitulu x 100)	2,0	2,3
ROE - Omakapitali rentabilus, %-des (puhaskasum / omakapital x 100)	14,1	14,6
ROA - Koguvara rentabilus, %-des (puhaskasum / koguvara x 100)	6,6	9,1

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	0	118 535	2
Nõuded ja ettemaksed	392 218	280 206	3
Varud	393 331	311 721	4
Kokku käibevara	785 549	710 462	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	250 000	0	5
Nõuded ja ettemaksed	9 911	7 699	3
Materiaalne põhivara	100 416	22 491	6
Kokku põhivara	360 327	30 190	
Kokku varad	1 145 876	740 652	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	65 999	14 916	7,8
Võlad ja ettemaksed	504 925	263 431	9,10
Kokku lühiajalised kohustused	570 924	278 347	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	36 599	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	36 599	0	
Kokku kohustused	607 523	278 347	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	459 489	392 174	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 048	67 315	
Kokku omakapital	538 353	462 305	
Kokku kohustused ja omakapital	1 145 876	740 652	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	3 728 991	2 972 089	13
Muud äritulud	13 911	2 748	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 993 302	-2 335 971	15
Mitmesugused tegevuskulud	-387 424	-355 635	16
Tööjõukulud	-257 204	-199 651	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-25 115	-15 265	6
Muud ärikulud	-1 088	-357	18
Kokku ärikasum (-kahjum)	78 769	67 958	
Intressikulud	-2 727	-723	19
Muud finantstulud ja -kulud	6	80	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	76 048	67 315	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 048	67 315	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	78 769	67 958	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	25 115	15 265	6
Muud korrigeerimised	-250 000	0	5
Kokku korrigeerimised	-224 885	15 265	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-114 224	266 063	3
Varude muutus	-81 610	-24 184	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	241 530	-43 147	9
Laekunud intressid	6	81	
Kokku rahavood äritegevusest	-100 414	282 036	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 332	-12 943	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 332	-12 943	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-16 916	-208 559	8
Arvelduskrediidi saldo muutus	47 585	0	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-35 695	0	7
Makstud intressid	-2 763	-758	9,19
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 789	-209 317	
Kokku rahavood	-118 535	59 776	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	118 535	58 759	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-118 535	59 776	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	118 535	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 560	256	392 174	394 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)			67 315	67 315
31.12.2013	2 560	256	459 489	462 305
Aruandeaasta kasum (kahjum)			76 048	76 048
31.12.2014	2 560	256	535 537	538 353

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevraamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamiselused.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Raha ekvivalentideks peetakse kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (nt. lühiajalised deposiidid ja osalused raha ja intressifondides).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega; muud välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud finantstuludes ja -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuna summani ning allahindlus kajastatakse bilansi

kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Allahindluse summa kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruande kirjel "Muud tegevuskulud". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuldesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (v.a. edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Nõuded, mis bilansipäeva seisuga on tähtajaga üle ühe aasta kajastatakse bilansis põhivara koosseisus kirjel "Nõuded ja ettemaksed".

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Tootmise üldkulud jagatakse lõpetamata ja valmistoodangule lähtudes normaalsetest tootmismahitudest. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem allahinnatud varude neto realiseerimisväärtus hilisematel perioodidel tõuseb, tühistatakse varasem allahindlus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 800 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on rohkem kui aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 800 euro, kantakse kasutamise hetkel täielikult kuldesse. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse

langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendused kapitaliseeritakse juhul kui tehtud väljaminekud tekitavad tulevikus olulisi tulusid. Jooksvad remonditööd ja varuosade vahetused kajastatakse aruandeaasta kuludena.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse (kahaneva jäägi) amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara võetakse rentniku bilansis arvele vara soetusmaksumuses. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooni-perioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis hõlmab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega.

Finantskohustusena kajastatakse ka regressiõigusega faktooringut (s.o. nõude tagatisel võetud laen). Nõuet kajastatakse bilansis seni kuni see on laekunud või aegunud.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Wallenium OÜ loeb tingimuslikeks kohustusteks panga poolt tellijale väljastatud toodete garantiiaja garantiikirju.

Tingimuslik kohustus on võimalik või eksisteeriv kohustus, mille realiseerumine on vähemtõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata. Tingimuslike kohustusi ei kajastata ettevõtte bilansis, kuid informatsioon oluliste tingimuslike kohustuste kohta on avalikustatud käesoleva aruande lisades.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Vara kasutada andmisest saadav tulu intresside, litsentsitasude ja dividendidena kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavatest teenustest kajastatakse, lähtudes osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval ja eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o. tehinguga seotud tulud ja kulud) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samal perioodil teenuse osutamisega kaasnevate kuludega.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse, kasutatakse teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega. Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu või projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, aga on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses viivitamata.

Kui bilansipäeva seisuga ostjatele esitatud vahearvete summa ületab projektile tehtud kulutusi ja sellele vastavat tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse kirjel "Võlad ja ettemaksed". Kui bilansipäeva seisuga projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa ületavad ostjatele esitatud vahearvete summat, kajastatakse vahe bilansis kirjel "Varud".

Aruannete õigsuse tagamiseks tehakse regulaarselt kõigi pooleliolevate projektide nn lõppkulu inventuur, mille käigus hinnatakse projekti lõpetamiseni tehtavaid kulutusi ja võrreldakse neid projekti eelarveliste kogukuludega. Oluliste erinevuste puhul korrigeeritakse projekti eeldatavat kasumimarginaali ning sellest tulenevalt tulude arvestust.

Kulud

Kuludena kajastatakse aruandeperioodi tuludega seotud väljaminekuid, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamis-kohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele tehtud väljamaksed omakapitalist.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Seega Eestis registreeritud ettevõtetel ei teki edasilükkunud tulumaksu kohustust.

Dividendide väljamaksmisega või muude omakapitali vähendavate väljamaksete tegemisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide või muude omakapitali vähendavate väljamaksete väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal nad tegelikult välja makstakse.

Vastavalt Eestis praegu kehtivatele maksuseadustele ei ole ettevõtetel võimalik täiendavate kulutusteta välja maksta kogu nende vaba omakapitali, vaid osa omakapitalist läheb dividendide tulumaksu katteks. Tulevase dividendide tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid informatsioon selle kohta avaldatakse lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena ettevõtte omanikku ja tegevjuhtkonda, nende lähedasi pereliikmeid ning nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Arvelduskonto EUR	0	118 535	8
Kokku raha	0	118 535	

Seisuga 31.12.2014 oli ettevõttel kasutada arvelduskrediit limiidiga 65 000 eur, millest oli kasutusele võetud 47 585 eurot.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	398 703	388 792	9 911	
Ostjatelt laekumata arved	398 703	388 792	9 911	
Ettemaksed	3 426	3 426	0	
Tulevaste perioodide kulud	3 426	3 426	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	402 129	392 218	9 911	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	226 350	218 651	7 699	
Ostjatelt laekumata arved	226 350	218 651	7 699	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	39 481	39 481	0	10
Muud nõuded	527	527	0	
Viitlaekumised	527	527	0	
Ettemaksed	21 547	21 547	0	
Tulevaste perioodide kulud	21 547	21 547	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	287 905	280 206	7 699	

Aruandeperioodil hinnati nõudeid ostjate vastu alla ja tunnistati lootusetuks summas 1 745 eurot (2013.aastal 3 992 eurot).

Pikaajaliste nõuetena ostjate vastu on kajastatud ehitusobjektide garantiiaja tagatised summas 9 911 eurot (2013. aastal 7 699 eurot), makseajaga keskmiselt 2-3 aastat.

Ettemakstud tulevaste perioodide kulude all on 31.12.2013 kajastatud muuhulgas põhivarade soetamiseks tehtud ettemaksed summas 16 981 eurot.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	146 324	157 277
Ettemaksed varude eest	64 790	1 522
Ehitustööde tellijatelt saada	182 217	152 922
Kokku varud	393 331	311 721

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
12570783	Wactory OÜ	Eesti	Ruumijaotuselementide tootmine	0	49

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Omandamine	31.12.2014
Wactory OÜ	0	250 000	250 000
Kokku	0	250 000	250 000

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Wactory OÜ	49	31.12.2014	2 402

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	0	52 890	52 890
Akumuleeritud kulum	0	-28 077	-28 077
Jääkmaksumus	0	24 813	24 813
Ostud ja parendused	0	12 943	12 943
Amortisatsioonikulu	0	-15 265	-15 265
31.12.2013			
Soetusmaksumus	0	48 943	48 943
Akumuleeritud kulum	0	-26 452	-26 452
Jääkmaksumus	0	22 491	22 491
Ostud ja parendused	101 890	1 150	103 040
Amortisatsioonikulu	-11 820	-13 295	-25 115
31.12.2014			
Soetusmaksumus	101 890	39 293	141 183
Akumuleeritud kulum	-11 820	-28 947	-40 767
Jääkmaksumus	90 070	10 346	100 416

2014.aastal soetatud põhivarast soetati 90 707 euro väärtuses vara kapitalirendi lepingutega (vt. lisa 7).

Aruandeperioodil kanti maha 0-väärtuseni amortiseeritud põhivara summas 10 800 eurot, 2013.aastal 16 890 eurot.

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Liisingleping	11 760	2 695	9 065	6 k EURIBOR + 2,5%	EUR	30.01.2019	
Liisingleping	11 193	2 565	8 628	6 k EURIBOR + 2,5%	EUR	30.01.2019	
Liisingleping	3 450	1 703	1 747	3 k EURIBOR + 2,5%	EUR	19.12.2016	
Liisingleping	1 978	1 577	401	3 k EURIBOR + 2,5%	EUR	27.03.2016	
Liisingleping	2 538	2 340	198	6 k EURIBOR + 2,5%	EUR	05.02.2016	
Liisingleping	11 301	2 590	8 711	6 k EURIBOR + 2,5%	EUR	30.01.2019	
Liisingleping	411	94	317	6 k EURIBOR + 2,5%	EUR	30.01.2019	
Liisingleping	1 728	1 290	438	3 k EURIBOR + 2,5%	EUR	27.03.2016	
Liisingleping	4 378	1 003	3 375	6 k EURIBOR + 2,5%	EUR	14.02.2019	
Liisingleping	2 367	1 661	706	3 k EURIBOR + 2,5%	EUR	05.06.2016	
Liisingleping	3 909	896	3 013	6 k EURIBOR + 2,5%	EUR	30.01.2019	
Kapitalirendikohustused kokku	55 013	18 414	36 599				6,19

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	80 632	0
Kokku	80 632	0

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduslaen	47 585	47 585			Baasintress + 2%	EUR	11.03.2015	
Lühiajalised laenud kokku	47 585	47 585						
Kapitalirendikohustused kokku	55 013	18 414	36 599					7
Laenukohustused kokku	102 598	65 999	36 599					
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	14 916	14 916	0		EURIBOR + 2,5%	EUR	01.12.2014	
Pikaajalised laenud kokku	14 916	14 916						
Laenukohustused kokku	14 916	14 916						

Kohustusi v.a. kapitalirent tagab 55% ulatuses Sihtasutuse Kredex poolt väljastatud käendus. Ettevõtte varasid panditud ei ole.

Alates 31.03.2013 on ettevõttel kasutada arvelduslaenu limiit 30 000 eurot, mida 06.05.2014 suurendati 65 000 euroni. Seisuga 31.12.2014 oli sellest kasutusele võetud 47 585 eurot. 31.12.2013 arvelduslaenu kasutusel ei olnud.

Laenukohustustelt tasutud intressid vt. lisa 19.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	417 741	417 741	
Võlad töövõtjatele	11 839	11 839	
Maksuvõlad	18 077	18 077	10
Saadud ettemaksed	45 620	45 620	
Muud saadud ettemaksed	45 620	45 620	
Ehitustööde tellijatel saada	11 648	11 648	
Kokku võlad ja ettemaksed	504 925	504 925	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	168 696	168 696	
Võlad töövõtjatele	14 049	14 049	
Maksuvõlad	15 283	15 283	10
Muud võlad	36	36	
Intressivõlad	36	36	
Saadud ettemaksed	54 733	54 733	
Muud saadud ettemaksed	54 733	54 733	
Ehitustööde tellijatel saada	10 634	10 634	
Kokku võlad ja ettemaksed	263 431	263 431	

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 682	19 169	723
Üksikisiku tulumaks	4 597	0	4 459
Erisoodustuse tulumaks	0	0	6
Sotsiaalmaks	8 472	0	8 764
Kohustuslik kogumispension	568	0	490
Töötuskindlustusmaksed	731	0	796
Aktsiisimaks	27	0	45
Ettemaksukonto jääk		20 312	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 077	39 481	15 283

Alates 01.10.2013 on ettevõtte käibemaksukohuslane ka Soome Vabariigis.

Käibemaksu võla saldo seisuga 31.12.2014 Soome käibedeklaratsiooni alusel oli 2 120 eurot ning 723 eurot 31.12.2013. Ülejäänud maksude ettemaksed ja -võlad olid Eesti Maksu- ja Tolliameti ees.

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	428 430	362 996
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	107 107	96 493
Kokku tingimuslikud kohustused	535 537	459 489

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit bilansipäeva seisuga.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	3	3
Aruandeaasta eest dividende välja ei kuulutatud.		
Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on toodud lisa 11.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 593 239	1 140 010
Soome	1 987 145	1 719 230
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	116 387	38 199
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 696 771	2 897 439
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Kanada	23 801	42 280
Norra	8 419	32 370
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	32 220	74 650
Kokku müügitulu	3 728 991	2 972 089
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumijaotuselementide tootmine	3 497 203	2 779 702
Ehitusmaterjalide vahendamine	231 788	192 387
Kokku müügitulu	3 728 991	2 972 089

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	2 547
Rendi- ja üüritulu	13 911	0
Muud	0	201
Kokku muud äritulud	13 911	2 748

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-2 018 013	-1 518 545
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-223 001	-191 592
Alltöövõtutööd	-752 288	-625 834
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 993 302	-2 335 971

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	-20 398	-19 846
Mitmesugused bürookulud	-75 495	-74 436
Lähetuskulud	-16 575	-13 190
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	-3 933	-3 922
Ostetud teenused	-271 023	-244 241
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-387 424	-355 635

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-192 287	-149 119
Sotsiaalmaksud	-64 917	-50 532
Kokku tööjõukulud	-257 204	-199 651
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	13

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	-30	0
Külaliste vastuvõtukulud	-1 058	-157
Annetused	0	-200
Kokku muud ärikulud	-1 088	-357

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Intressikulu laenudelt	-1 346	-723	8
Intressikulu kapitalirendilt	-1 381	0	7
Kokku intressikulud	-2 727	-723	

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	569	12 298

2014	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	177 806	0
2013	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	183 102	200

Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva

Aastaruande koostamisperioodil ei ole toimunud selliseid sündmusi ega ilmnenuid selliseid asjaolusid, mida oleks tulnud arvesse võtta raamatupidamise aastaruande koostamisel või avalikustada käesolevas lisas.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2015

Wallenium OÜ (registrikood: 11267344) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SPARRY KIVILO	Juhatuse liige	05.06.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Wallenium OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Wallenium OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma 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 raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor 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 asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka 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 raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Wallenium OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Möldre

Vandeaudiitori number 479

Assertum Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 62

A.H. Tammsaare tee 47

11316 Tallinn

09.06.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Wallenium OÜ (registrikood: 11267344) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT MÖLDRE	Vandeaudiitor	09.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	459 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 048
Kokku	535 537
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	535 537
Kokku	535 537

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metalluste ja -akende tootmine	25121	2276153	61.04%	Jah
Muude ehituspusepa- ja tisleritoodete tootmine	16239	1221050	32.74%	Ei
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	231788	6.22%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6003749
Faks	+372 6003748
E-posti aadress	wallenium@wallenium.ee