

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Warren Safety

registrikood: 10465545

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

küla: Harkujärve küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76902

telefon: +372 6118010

faks: +372 6118011

e-posti aadress: info@warren.ee

veebilehe aadress: www.warrensafety.com

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Seotud osapooled	16
Lisa 16 Osakapital	17
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

OÜ Warren Safety põhitegevuseks on teehooldusteenuse korraldamine, liikluskorraldusvahendite, liiklusmärkide ja muude liiklustravikute maaletoomine ja müük.

Firma osutab ajutise liikluskorralduse teenust ning osaleb Eesti Vabariigi liikluskorraldusalse seadusandluse töögruppides.

Aruandeperioodi käive põhitegevusest oli 4 097 208 eur (2016.a. - 4 144 017 eur).

OÜ Warren Safety 2017.a. aruandeaasta kasum oli 245 710 eur (2016.a. - 341 469 eur).

OÜ Warren Safety juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatusel liikmetele on aruandeaasta jooksul juhatuse töö eest makstud tasu on summas 9 648 eur (2016.a. - 9 648 eur). OÜ-s Warren Safety töötas keskmiselt 26 põhikohaga töötajat, kellede palgakulu moodustas 375 519 eur, (2016.a. - 345 649 eur).

2017. aastal loodab Warren Safety OÜ laiendada tegevust tee hooldamise valdkonnas.

2017.a. planeerib Warren Safety OÜ säilitada liikluskorraldusvahendite müügi käivet Eestis. Suurendada eksporti Lätti ning

laiendada kaupade sortimenti. Käesoleval aastal loodab Warren Safety OÜ arendada edasi laomajandust Tabasalus.

Finantssuhtarvud

	Arvutuskäik	2017	2016
Müügikäibe puhasrentaablus	Puhaskasum/müügitulu x 100	6,00	8,24
Koguvara puhasrentaablus	Puhaskasum/koguvara x 100	13,33	18,52
Omakapitali rentaablus	Puhaskasum/omakapital x 100	22,34	29,09

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	979 496	751 441	2
Nõuded ja ettemaksed	300 204	435 377	3,4
Varud	133 701	119 101	5
Kokku käibevarad	1 413 401	1 305 919	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	429 909	537 459	6
Kokku põhivarad	429 909	537 459	
Kokku varad	1 843 310	1 843 378	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	43 161	46 856	8,9
Võlad ja ettemaksed	663 480	542 434	10
Kokku lühiajalised kohustised	706 641	589 290	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	36 924	80 053	8,9
Kokku pikaajalised kohustised	36 924	80 053	
Kokku kohustised	743 565	669 343	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	16
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	851 223	829 754	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	245 710	341 469	
Kokku omakapital	1 099 745	1 174 035	
Kokku kohustised ja omakapital	1 843 310	1 843 378	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	4 097 208	4 144 017	11
Muud äritulud	17 284	20 039	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 525 780	-2 560 854	12
Mitmesugused tegevuskulud	-659 421	-667 503	13
Tööjõukulud	-502 695	-462 763	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-91 732	-104 293	6
Muud ärikulud	-9 697	-1 419	
Ärikasum (kahjum)	325 167	367 224	
Muud finantstulud ja -kulud	543	-755	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	325 710	366 469	
Tulumaks	-80 000	-25 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	245 710	341 469	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	325 167	367 224	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	91 732	104 293	6
Kokku korrigeerimised	91 732	104 293	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-36 286	-129 027	3
Varude muutus	-14 600	-1 492	5
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-13 909	307 098	
Makstud intressid	-3 197	-3 839	
Makstud ettevõtte tulumaks	-53 602	-28 634	
Kokku rahavood äritegevusest	295 305	615 623	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 500	-36 975	6
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	17 318	0	6
Antud laenud	-160 000	-66 500	3
Antud laenude tagasimaksed	324 522	235 657	3
Laekunud intressid	11 750	17	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	192 090	132 199	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-15 827	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-46 767	-55 316	9
Makstud dividendid	-211 500	-114 886	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-258 267	-186 029	
Kokku rahavood	229 128	561 793	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	751 441	190 378	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	229 128	561 793	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 073	-730	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	979 496	751 441	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 556	256	929 754	932 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	341 469	341 469
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-100 000	-100 000
31.12.2016	2 556	256	1 171 223	1 174 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	245 710	245 710
Väljakuulutatud dividendid		0	-320 000	-320 000
31.12.2017	2 556	256	1 096 933	1 099 745

Ettevõtte jaotamata kasumi seisuga 31.12.2017 moodustas 1 096 933 eur (2016 - 1 171 223 eur). 2017 aasta jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisega kaasneks tulumaksukohustus (20/80) summas 274 233 eur (2016 - 292 806 eur).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Warren Safety 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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

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.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eur. Vara, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 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 akumuliseeritud kulum. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 eur

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

Piiramatult kasutusega objekte (maa) ei amortiseerita.

Amortisatsioonimäärad aastas 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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad.

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.

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 ilmned bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2017 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	805	667
Arvelduskonto	328 691	375 774
Deposiitkonto	650 000	375 000
Kokku raha	979 496	751 441

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	253 624	253 624	
Ostjatelt laekumata arved	253 624	253 624	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	37 189	37 189	15
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 514	1 514	4
Muud nõuded	11	11	
Intressinõuded	11	11	
Ettemaksed	7 866	7 866	
Kokku nõuded ja ettemaksed	300 204	300 204	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	249 441	249 441	
Ostjatelt laekumata arved	249 441	249 441	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 358	7 358	4
Muud nõuded	171 470	171 470	15
Laenunõuded	164 522	164 522	
Intressinõuded	6 948	6 948	
Ettemaksed	7 108	7 108	
Kokku nõuded ja ettemaksed	435 377	435 377	

Laenusumma 164 522 eur on tasutud 2017. aastal.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	43 968	0	17 570
Käibemaks	0	907	0	1 424
Üksikisiku tulumaks	0	13 153	0	10 797
Erisoodustuse tulumaks	0	4	0	18
Sotsiaalmaks	0	25 096	0	21 222
Kohustuslik kogumispension	0	1 280	0	1 186
Töötuskindlustusmaksed	0	1 649	0	1 361
Intress			0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	3	0	2
Ettemaksukonto jääk	1 514		7 358	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 514	86 060	7 358	53 580

Ettevõtte tulumaksu kohustuse all on väljakuulutatud dividendide tulumaks.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	131 020	109 761
Ettemaksed varude eest	2 681	9 340
Kokku varud	133 701	119 101

2017. aastal varude allahindlusi ei toimunud.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	319 558	100 829	629 102	1 049 489
Akumuleeritud kulum	0	-96 433	-348 279	-444 712
Jääkmaksumus	319 558	4 396	280 823	604 777
Ostud ja parendused	0	0	36 975	36 975
Amortisatsioonikulu	0	-4 396	-99 897	-104 293
31.12.2016				
Soetusmaksumus	319 558	100 829	646 205	1 066 592
Akumuleeritud kulum	0	-100 829	-428 304	-529 133
Jääkmaksumus	319 558	0	217 901	537 459
Ostud ja parendused	0	0	1 500	1 500
Amortisatsioonikulu	0	0	-91 732	-91 732
Müügid			-17 318	-17 318
31.12.2017				
Soetusmaksumus	319 558	100 829	600 865	1 021 252
Akumuleeritud kulum	0	-100 829	-490 514	-591 343
Jääkmaksumus	319 558	0	110 351	429 909

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	32 330	21 722
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	27 816	12 307
1-5 aasta jooksul	67 942	24 715

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel 9 autot.

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Krediitkaart	31	31			
Lühiajalised laenud kokku	31	31			
Kapitalirendikohustised kokku	80 054	43 130	36 924		9
Laenukohustised kokku	80 085	43 161	36 924		
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Krediitkaart	88	88			
Lühiajalised laenud kokku	88	88			
Laenukohustus					
Kapitalirendikohustised kokku	126 821	46 768	80 053		9
Laenukohustised kokku	126 909	46 856	80 053		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Maa	319 558	319 558
Kokku	319 558	319 558

Swedbank AS-ga on sõlmitud garantiilepingud, tagatisraha garanteerimiseks Maanteeametile. Garantiilepingud kokku on summas 250 000 eurot. 100 000 eur tähtaeg 31.05.2018.a. ning 150 000 eur tähtaeg 30.09.2021.a.

Swedbank AS kasuks on seatud hüpoteek summas 449 555 euri, kinnistule Ranna tee 17.

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Höövel CAT	80 054	43 130	36 924
Kapitalirendikohustised kokku	80 054	43 130	36 924

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Höövel CAT	126 821	46 768	80 053
Kapitalirendikohustised kokku	126 821	46 768	80 053

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	355 480	355 480
Võlad töövõtjatele	43 460	43 460
Maksuvõlad	86 060	86 060
Muud võlad	168 280	168 280
Dividendivõlad	168 280	168 280
Saadud tagatised	10 200	10 200
Kokku võlad ja ettemaksed	663 480	663 480
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	383 040	383 040
Võlad töövõtjatele	40 834	40 834
Maksuvõlad	53 580	53 580
Muud võlad	59 780	59 780
Dividendivõlad	59 780	59 780
Saadud tagatised	5 200	5 200
Kokku võlad ja ettemaksed	542 434	542 434

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 075 577	4 068 452
Läti	18 666	19 323
Soome	0	42 690
Leedu	2 965	13 552
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 097 208	4 144 017
Kokku müügitulu	4 097 208	4 144 017
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Liikluskorralduse teenus	708 726	519 213
Liikluskorraldusvahendite müük	498 977	653 141
Kinnisvara üürile andmine	0	5 360
Vahendusteenus	188 100	98 316
Teehoole	2 607 762	2 700 932
Renditeenus	93 643	167 055
Kokku müügitulu	4 097 208	4 144 017

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	768 023	977 141
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 155 432	1 025 457
Üür ja rent	266 675	301 495
Tööjõurent	153 763	145 869
Niitmine	93 388	89 593
Lume lükkamine	88 499	21 299
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 525 780	2 560 854

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	32 330	21 722
Energia	183 890	162 273
Elektrienergia	15 684	16 563
Kütus	168 206	145 710
Mitmesugused bürookulud	9 118	16 448
Lähetuskulud	10 222	10 116
Koolituskulud	3 460	3 343
Halduskulu	59 761	62 265
Kommunaalkulud	1 038	2 099
Sõidukite remont, tehnohooldus	99 312	75 128
Sõidukite kindlustusmaksed	13 823	12 025
Ostetud transporditeenused	31 121	76 684
Andmeside, telefon	5 099	5 140
Seadmete üür	37 368	50 305
Juriidilised kulud	20 349	2 175
Ruumide remont	36 113	39 112
Ruumide rent	27 779	30 600
Hooldusvahendid	10 566	21 749
Tööriided	5 815	5 970
Seadmete remont	36 698	51 108
Transpordikulu	24 996	13 922
Auditi kulud	6 920	3 780
Muud	3 643	1 539
Kokku mitmesugused tegevuskulud	659 421	667 503

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	375 519	345 649
Sotsiaalmaksud	127 175	117 114
Kokku tööjõukulud	502 694	462 763
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	27

Lisa 15 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	37 189	117 628	171 470	65 623

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	66 500	235 657

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	912 696	135 356	887 938	85 235

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	9 648	9 648

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.02.2018

OÜ Warren Safety (registrikood: 10465545) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER SEERMAA	Juhatuse liige	20.02.2018
TIIT PLOOM	Juhatuse liige	19.02.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Warren Safety osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ Warren Safety (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusale.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusale. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Luming

Vandeauditori number 477

Auditorbüroo PL OÜ

Auditoritegevõtja tegevusloa number 92

Liiva tn 18-6, Tallinn, Harju maakond, 11622

19.02.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Warren Safety (registrikood: 10465545) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT LUMING	Vandeaudiitor	19.02.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	851 223
Aruandeaasta kasum (kahjum)	245 710
Kokku	1 096 933
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Kokku	200 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teede ja kiirteede ehitus	42111	4097208	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Seermaa	36405250393		767 EUR (Lihtomand)
Tiit Ploom	36307200245		1789 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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