

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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	17
Lisa 16 Osakapital	17
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

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

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

Aruandeperioodi käive põhitegevusest oli 4 041 325 eur (2017.a. - 4 097 208 eur).

OÜ Warren Safety 2018.a. aruandeaasta kasum oli 208 021 eur (2017.a. - 245 710 eur).

OÜ Warren Safety juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatus liikmetele on aruandeaasta jooksul juhatuse töö eest makstud tasu on summas 9 648 eur (2017.a. - 9 648 eur). OÜ-s Warren Safety töötas keskmiselt 30 põhikohaga töötajat, kellede palgakulu moodustas 445 682 eur, (2017.a. - 375 519 eur).

2019. aastal loodab Warren Safety OÜ laiendada tegevust tee hooldamise valdkonnas.

2019.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	2018	2017
Müügikäibe puhasrentaablus	Puhaskasum/müügitulu x 100	5,15	6,00
Koguvara puhasrentaablus	Puhaskasum/koguvara x 100	10,57	13,33
Omakapitali rentaablus	Puhaskasum/omakapital x 100	18,79	22,34

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	576 383	979 496	2
Nõuded ja ettemaksed	824 578	300 204	3,4
Varud	121 258	133 701	5
Kokku käibevarad	1 522 219	1 413 401	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	446 084	429 909	6
Kokku põhivarad	446 084	429 909	
Kokku varad	1 968 303	1 843 310	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	37 544	43 161	8,9
Võlad ja ettemaksed	822 993	663 480	10
Kokku lühiajalised kohustised	860 537	706 641	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	36 924	8,9
Kokku pikaajalised kohustised	0	36 924	
Kokku kohustised	860 537	743 565	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	16
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	896 933	851 223	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	208 021	245 710	
Kokku omakapital	1 107 766	1 099 745	
Kokku kohustised ja omakapital	1 968 303	1 843 310	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	4 041 325	4 097 208	11
Muud äritulud	4 675	17 284	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 436 783	-2 525 780	12
Mitmesugused tegevuskulud	-658 444	-659 421	13
Tööjõukulud	-597 445	-502 695	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-98 180	-91 732	6
Muud ärikulud	-7 285	-9 697	
Ärikasum (kahjum)	247 863	325 167	
Muud finantstulud ja -kulud	10 158	543	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	258 021	325 710	
Tulumaks	-50 000	-80 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	208 021	245 710	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	247 863	325 167	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	98 180	91 732	6
Kokku korrigeerimised	98 180	91 732	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 140	-36 286	3
Varude muutus	12 443	-14 600	5
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 543	-13 909	10
Makstud intressid	-3 200	-3 197	
Makstud ettevõtte tulumaks	-19 407	-53 602	
Kokku rahavood äritegevusest	323 282	295 305	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-114 355	-1 500	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	0	17 318	
Antud laenud	-766 500	-160 000	3,15
Antud laenude tagasimaksed	269 913	324 522	3,15
Laekunud intressid	201	11 750	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-610 741	192 090	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-43 130	-46 767	9
Makstud dividendid	-72 033	-211 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-115 163	-258 267	
Kokku rahavood	-402 622	229 128	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	979 496	751 441	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-402 622	229 128	
Valuutakursside muutuste mõju	-491	-1 073	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	576 383	979 496	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	2 556	256	1 171 223	1 174 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	245 710	245 710
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-320 000	-320 000
31.12.2017	2 556	256	1 096 933	1 099 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	208 021	208 021
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-200 000	-200 000
31.12.2018	2 556	256	1 104 954	1 107 766

Ettevõtte jaotamata kasumi seisuga 31.12.2018 moodustas 1 104 954 eur (2017 - 1 096 933 eur). Jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisega kaasneks tulumaksukohustus (20/80) summas 276 239 eur (2017 - 274 233 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 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
Sularaha kassas	846	805
Arvelduskonto	275 537	328 691
Deposiitkonto	300 000	650 000
Kokku raha	576 383	979 496

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	250 661	250 661	
Ostjatelt laekumata arved	250 661	250 661	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	550 118	550 118	15
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 061	7 061	4
Muud nõuded	10 000	10 000	
Laenunõuded	10 000	10 000	
Ettemaksed	6 738	6 738	
Tulevaste perioodide kulud	6 738	6 738	
Kokku nõuded ja ettemaksed	824 578	824 578	
	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	

Laenulepingu, summa 10 000 eur, tähtaeg on 30.09.2019, intress 5%, intressi tasumine toimub koos viimasega osamakse tasumisega.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	74 561	0	43 968
Käibemaks	0	28 682	0	907
Üksikisiku tulumaks	0	14 911	0	13 153
Erisoodustuse tulumaks	0	34	0	4
Sotsiaalmaks	0	27 592	0	25 096
Kohustuslik kogumispension	0	1 169	0	1 280
Töötuskindlustusmaksed	0	1 682	0	1 649
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			0	3
Ettemaksukonto jääk	7 061		1 514	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 061	148 631	1 514	86 060

Ettevõtte tulumaksu kohustuse all on väljakuulutatud dividendide tulumaks.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	119 870	131 020
Ettemaksed varude eest	1 388	2 681
Kokku varud	121 258	133 701

2018. aastal varude allahindlusi ei toimunud.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	
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	0	0	-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
Ostud ja parendused	0	27 000	87 355	114 355
Amortisatsioonikulu	0	-1 800	-96 380	-98 180
31.12.2018				
Soetusmaksumus	319 558	127 829	687 696	1 135 083
Akumuleeritud kulum	0	-102 629	-586 370	-688 999
Jääkmaksumus	319 558	25 200	101 326	446 084

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2018	2017
Kasutusrendikulu	27 558	32 330
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2018	31.12.2017
12 kuu jooksul	23 890	27 816
1-5 aasta jooksul	44 052	67 942

Warren Safety OÜ rendib kasutusrendi alusel 9 sõidukit.

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Krediitkaart	14	14			
Omanike laen	606	606			
Lühiajalised laenud kokku	620	620			
Kapitalirendikohustised kokku	36 924	36 924			9
Laenukohustised kokku	37 544	37 544			

	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		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Maa	319 558	319 558
Kokku	319 558	319 558

Swedbank AS-ga on sõlmitud garantiilepingud, tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus Maanteeametile. Garantiilepingud kokku on summas 186 tuhat eurot. 36 tuhat eur tähtaeg 18.10.2020.a. ning 150 tuhat 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

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Höövel CAT	36 924	36 924	0
Kapitalirendikohustised kokku	36 924	36 924	

	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

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	306 692	306 692	
Võlad töövõtjatele	55 613	55 613	
Maksuvõlad	148 631	148 631	4
Muud võlad	296 246	296 246	
Dividendivõlad	296 246	296 246	
Saadud ettemaksed	611	611	
Muud saadud ettemaksed	611	611	
Saadud tagatised	15 200	15 200	
Kokku võlad ja ettemaksed	822 993	822 993	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	355 480	355 480	
Võlad töövõtjatele	43 460	43 460	
Maksuvõlad	86 060	86 060	4
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	

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 009 908	4 075 577
Läti	24 002	18 666
Suurbritannia	840	0
Leedu	6 575	2 965
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 041 325	4 097 208
Kokku müügitulu	4 041 325	4 097 208
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Liikluskorralduse teenus	609 983	708 726
Liikluskorraldusvahendite müük	780 748	498 977
Kinnisvara üürile andmine	7 525	0
Vahendusteenus	223 367	188 100
Teehoole	2 363 883	2 607 762
Renditeenus	55 819	93 643
Kokku müügitulu	4 041 325	4 097 208

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	772 354	768 023
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 134 317	1 155 432
Üür ja rent	296 878	266 675
Tööjõurent	96 842	153 763
Niitmine	58 951	93 388
Lume lükkamine	77 441	88 499
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 436 783	2 525 780

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	27 558	32 330
Energia	241 963	183 890
Elektrienergia	18 565	15 684
Kütus	223 398	168 206
Mitmesugused bürookulud	3 874	9 118
Lähetuskulud	3 754	10 222
Koolituskulud	8 408	3 460
Halduskulu	58 523	59 761
Kommunaalkulud	3 330	1 038
Sõidukite remont, tehnohooldus	97 665	99 312
Sõidukite kindlustusmaksed	13 925	13 823
Ostetud transporditeenused	34 859	31 121
Andmeside, telefon	4 076	5 099
Seadmete üür	42 313	37 368
Juriidilised kulud	19 732	20 349
Ruumide remont	3 814	36 113
Ruumide rent	29 656	27 779
Hooldusvahendid	8 484	10 566
Tööriided	4 659	5 815
Seadmete remont	27 797	36 698
Transpordikulu	14 485	24 996
Auditi kulud	3 155	6 920
Riigilõiv	1 654	192
Erisoodustus	1 274	887
Muud	3 486	2 564
Kokku mitmesugused tegevuskulud	658 444	659 421

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	445 682	375 519
Sotsiaalmaksud	151 763	127 175
Kokku tööjõukulud	597 445	502 694
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	30	26

Lisa 15 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 ettevõttjad	550 118	228 126	37 189	117 628

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
KiirWarren.KL OÜ	281 500	42 000
Taba Kinnisvara OÜ	350 000	102 913

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	949 210	212 800	912 696	135 356

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	9 648	9 648

Nõuete all on kajastatud seotud osapooltele antud laenu jääk, summas 486 586. Laenu tagastamis tähtajad hiljemalt 31.12.2019, intress 5%.

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.03.2019

OÜ Warren Safety (registrikood: 10465545) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER SEERMAA	Juhatuse liige	20.03.2019
TIIT PLOOM	Juhatuse liige	20.03.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Warren Safety osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ Warren Safety (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018 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 olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2018 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 arvestuseksperptide 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 arvamusele.

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 arvamust. 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 auditiprotseduure vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärresistide tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse 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 arvamust. 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.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Luming

Vandeauditori number 477

Audiitorbüroo PL OÜ

Auditorettevõtja tegevusloa number 92

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

21.03.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Warren Safety (registrikood: 10465545) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT LUMING	Vandeaudiitor	21.03.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	896 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	208 021
Kokku	1 104 954

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teede ja kiirteede ehitus	42111	4041325	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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