

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Willenbrock Baltic OÜ

registrikood: 11341282

tänava/talu nimi: Tartu mnt 173

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75301

telefon: +372 6228950

faks: +372 6228951

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

veebilehe aadress: www.willenbrock.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 6 Laenukohustised	14
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 10 Osakapital	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Kasutusrent	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

Willenbrock Baltic OÜ on asutatud 23. jaanuaril 2007 aastal.

Käesolev majandusaasta aruanne kajastab perioodi alates 01.01.2018 kuni 31.12.2018.

Willenbrock Baltic OÜ kuulus kuni 31.12.2010 100% emaettevõttele Willenbrock Fördertechnik Holding GmbH.

Alates 31.12.2010 lisandus osanike ringi Vilmarain OÜ. Willenbrock Fördertechnik Holding GmbH jätkab pikaajalise strateegilise partneri positsioonis.

Osahingu Willenbrock Baltic põhitegevuseks on Linde tõstukite müügi - ja hoolduse korraldamine Eestis.

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

Linde, Terbergi ja SMW tehnika on ergonoomiline, kaasaegsete tehniliste lahendustega ning madalate hoold- ja eksploatatsioonikuludega.

Willenbrock Baltic OÜ pöörab suurt tähelepanu klientide rahulolule, pakutavate teenuste kvaliteedile ning oma müügi-ja hooldameeskonna pädevusele ning heaolule.

Ülevaade majandustegevusest

2018 aasta käive ja kasum kujunesid ootuspärasteks.

Rahul saame olla müüdud uute masinate turuosaga Eestis, kus Linde osakaal oli üle 33%.

Lisaks õnnestus meil jätkuvalt suurendada hoolduse osakonna osakaalu ettevõtte käibe ja kasumi näitajates.

2019 aasta oluliseimaks eesmärgiks on jätkuvalt turupositsiooni hoidmine ja kindlustamine eelkõige tõstetehnika ja vedukite segmendis.

Panustame veelgi klienditeeninduse efektiivsuse parendamisse, et tagada klientide tellimuste kiire ja kõrgel tasemel täitmine.

2019 aastal kolime Rae valda Harjumaal rajatavasse uude teeninduskeskusse.

Tulud, kulud ja kasum

Willenbrock Baltic OÜ majandusaasta käive 2018. aastal oli 8,013 miljonit eurot, millest põhilise osa moodustas tõstukite müük ja hooldus Eesti Vabariigis.

2019 aastaks on planeeritud ettevõtte käibe ja kasumi kasv võrreldes 2018 aastaga.

	Arvutusmetoodika	2018	2017	
Müügitulu (tuh eur)		8013	6028	
Käibe kasv	(müügitulu 2018-müügitulu 2017)/müügitulu 2017	0,33	-0,03	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist (tuh eur)		505,8	504,2	
Maksevõime kordaja	(käibevarad-varud)/lühiajalised kohustused	1,0	0,92	
Võlakordaja	kohustused/varade maksumus	0,78	0,70	

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	käibevara/lühiajalised kohustused	1,30	1,39	
Ärentaablus	ärikasum/müügitulu	0,08	0,1	

Valuutakursside muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes.

Personal

2018 aastal töötas firmas keskmiselt 32 töötajat.

Tööjõukulud kokku olid 1 058 090 eurot.

Juhatuse liikmele eraldi liikmetasu ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 232 674	807 071	2
Nõuded ja ettemaksed	1 305 408	663 450	3
Varud	786 057	746 294	4
Kokku käibevarad	3 324 139	2 216 815	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 026 569	4 374 375	5
Kokku põhivarad	6 026 569	4 374 375	
Kokku varad	9 350 708	6 591 190	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 348 450	1 160 664	6
Võlad ja ettemaksed	1 200 779	433 327	7
Kokku lühiajalised kohustised	2 549 229	1 593 991	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 780 168	3 056 693	6
Kokku pikaajalised kohustised	4 780 168	3 056 693	
Kokku kohustised	7 329 397	4 650 684	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	124 998	124 998	10
Kohustuslik reservkapital	7 988	7 988	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 467 520	1 315 822	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	420 805	491 698	
Kokku omakapital	2 021 311	1 940 506	
Kokku kohustised ja omakapital	9 350 708	6 591 190	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	8 013 419	6 027 973	12
Muud äritulud	238 012	301 630	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 677 654	-3 413 835	14
Mitmesugused tegevuskulud	-567 766	-443 591	15
Tööjõukulud	-1 058 090	-828 963	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 311 914	-1 052 142	5
Muud ärikulud	-341	-2 055	
Ärikasum (kahjum)	635 666	589 017	
Intressitulud	97	66	
Intressikulud	-129 955	-84 885	
Muud finantstulud ja -kulud	-3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	505 805	504 198	
Tulumaks	-85 000	-12 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	420 805	491 698	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	635 666	589 017	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 311 914	1 052 142	5
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-238 012	-299 574	5
Muud korrigeerimised	-3 459 434	-2 141 428	5
Kokku korrigeerimised	-2 385 532	-1 388 860	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-641 958	-117 170	
Varude muutus	-39 763	-184 856	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	779 952	49 403	
Makstud intressid	-129 955	-84 885	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 781 590	-1 137 351	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-242 935	5
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	733 338	656 629	5
Laekunud intressid	97	66	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	733 435	413 760	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 531 400	2 130 320	
Saadud laenude tagasimaksed	-333 544	-326 616	
Arvelduskrediidi saldo muutus	1 319	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 287 914	-1 028 335	
Makstud dividendid	-340 000	-50 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-97 500	-20 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 473 761	705 369	
Kokku rahavood	425 606	-18 222	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	807 071	825 293	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	425 606	-18 222	
Valuutakursside muutuste mõju	-3	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 232 674	807 071	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	124 998	7 988	1 365 822	1 498 808
Aruandeaasta kasum (kahjum)			491 698	491 698
Väljakuulutatud dividendid			-50 000	-50 000
31.12.2017	124 998	7 988	1 807 520	1 940 506
Aruandeaasta kasum (kahjum)			420 805	420 805
Väljakuulutatud dividendid			-340 000	-340 000
31.12.2018	124 998	7 988	1 888 325	2 021 311

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Willenbrock Baltic OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Willenbrock Baltic OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelneval aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi on käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud tagasiulatuvalt 2017 aastasse. Kasumiaruandes on varasemalt kaubakulude grupis kajastatud põhivaras kapitalirendis olevate töstukite amortisatsioonikulu, kindlustuskulu ja kapitalirendi intressikulu. Käesolevas aruandes kajastatakse tagasiulatuvalt alates 2017 a kapitalirendis olevate töstukite amortisatsioonikulu põhivarade kulumi grupis, kindlustuskulu tegevuskulude grupis ja intressikulu finantskulude grupis.

Arvestades eeltoodut on 2017. aasta saldodes tehtud alltoodud muudatused:

Lisarea nimetus	31.12.2017	Muutus	31.12.2017
Kasumiaruanne			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 510 264	1 096 429	-3 413 835
Mitmesugused tegevuskulud	-426 932	-16 659	-443 591
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-50 370	-1 001 772	-1 052 142
Ärikasum(kahjum)	511 019	77 998	589 017
Intressikulud	-6 887	-77 998	-84 885
Rahavoogude aruanne			
Ärikasum (kahjum)	511 019	77 998	589 017
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	50 370	1 001 772	1 052 142
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-301 630	2 056	-299 574
Muud korrigeerimised	1 001 772	-3 143 200	-2 141 428
Makstud intressid	-6 887	-77 998	-84 885
Kokku rahavood äritegevusest	1 002 021	-2 139 372	-1 137 351
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	422 575	234 054	656 629

Kokku rahavood investeerimistegevusest	179 706	234 054	413 760
Saadud laenud	0	2 130 320	2 130 320
Saadud laenude tagasimaksed	0	-326 616	-326 616
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 129 949	101 614	-1 028 335
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 199 949	1 905 318	705 369

Finantsvarad

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

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

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

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse üldjuhul põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Materiaalne põhivara hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise ajal tegevuskuludes.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, välja arvatud väheväärtuslike põhivarade puhul. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Müük-tagasirendiga kapitalirendi tingimustel kajastatud põhivaradel on kasulikuks elueaks lepingu perioodi pikkus.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sõidukid	5
Tõstukid	5-10
Kraanad, tõsteplatvormid	10
Valveseadmed	10
Garaažiseadmed	5
Riiulid	10

Rendid

Willenbrock Baltic OÜ-l on tegevuse finantseerimiseks ja likviidsuse säilitamiseks Danske Bank A/S Eesti filiaali, SIA Unicredit Leasing Eesti Filiaaliga, LHV Pank AS ning Luminor Liisinguga sõlmitud müügi - tagasirendilepingud, mille tulemusena tõstukid müüakse liisingfirmale ning samad seadmed renditakse kapitalirendi korras tagasi. Tõstukid asuvad rendiperioodi ajal Willenbrock Baltic OÜ laos või on edasi

renditud klientidele. Müügitulu tekib peale masina lõplikku müüki kliendile. Bilansis kajastuvad seadmed aktiva poolel põhivarade real ning passiva poolel vastavalt väljaostumaksetele perioodiga kuni 1 aasta lühiajalistes võlakohustustes ning perioodiga 1-5 aastat pikaajalistes võlakohustustes krediitdiasutustele.

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või periood lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et peaks tegema lisanduvaid väljaminekuid,

2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kasutusrendi tingimustel sõlmitud müügi – tagasirendi tehinguid kajastatakse ettevõtte raamatupidamisarvestuses müügituluna ja tagasimakseid kasutusrendi kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, saadud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressi tulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale otsustele:

*Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale otsustele.

*Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha	3 210	2 180
Pangakontod	1 229 464	804 891
Kokku raha	1 232 674	807 071

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 288 155	1 288 155	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	176	176	8
Ettemaksed	17 077	17 077	
Tulevaste perioodide kulud	2 838	2 838	
Muud makstud ettemaksed	14 239	14 239	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 305 408	1 305 408	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	650 240	650 240	
Ettemaksed	13 210	13 210	
Tulevaste perioodide kulud	7 489	7 489	
Muud makstud ettemaksed	5 721	5 721	
Kokku nõuded ja ettemaksed	663 450	663 450	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Müügiks ostetud kaubad	786 057	746 294	
Müügiks soetatud uued tõstukid	193 828	333 540	
Müügiks soetatud kasutatud tõstukid	43 492	61 923	
Väljarenditud tõstukid	242 375	103 764	13
Varuosad	306 362	247 067	
Kokku varud	786 057	746 294	

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2016						
Soetusmaksumus		335 442	5 466 686	5 802 128	34 336	5 836 464
Akumuleeritud kulum		-205 073	-2 197 846	-2 402 919	-34 336	-2 437 255
Jääkmaksumus		130 369	3 268 840	3 399 209	0	3 399 209
Ostud ja parendused	242 935					242 935
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	242 935					242 935
Amortisatsioonikulu		-50 370	-1 001 772	-1 052 142		-1 052 142
Müügid		-30 636	-326 420	-357 056		-357 056
Ümberliigitamised			2 141 429	2 141 429		2 141 429
31.12.2017						
Soetusmaksumus	242 935	304 806	6 680 672	6 985 478	34 336	7 262 749
Akumuleeritud kulum		-255 443	-2 598 595	-2 854 038	-34 336	-2 888 374
Jääkmaksumus	242 935	49 363	4 082 077	4 131 440	0	4 374 375
Amortisatsioonikulu		-46 246	-1 265 668	-1 311 914		-1 311 914
Müügid	-242 935		-252 391	-252 391		-495 326
Ümberliigitamised			3 459 434	3 459 434		3 459 434
31.12.2018						
Soetusmaksumus	0	193 959	9 215 176	9 409 135	34 336	9 443 471
Akumuleeritud kulum		-190 842	-3 191 724	-3 382 566	-34 336	-3 416 902
Jääkmaksumus	0	3 117	6 023 452	6 026 569	0	6 026 569

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Maa	242 935	0
Masinad ja seadmed	490 403	656 629
Transpordi- vahendid	3 500	38 333
Muud masinad ja seadmed	486 903	618 296
Kokku	733 338	656 629

Ümberklassifitseerimised on varade klassifitseerimised varude kirjelt põhivara kirjele müügi-tagasirendi tehingute tõttu. Nimetatud summad kajastuvad rahavoogude aruandes muude korrigeerimiste hulgas.

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit	1 319	1 319			EUR
Lühiajalised laenud kokku	1 319	1 319			
Kapitalirendikohustised kokku	6 127 299	1 347 131	3 244 559	1 535 609	
Laenukohustised kokku	6 128 618	1 348 450	3 244 559	1 535 609	
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	4 217 357	1 160 664	3 056 693		
Laenukohustised kokku	4 217 357	1 160 664	3 056 693		

Kapitalirendilepingute tagatiseks on seatud kommertspant vallasvaradele summas 200 000 eurot ning emaettevõtte käendus summas 1 495 000 eurot.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	525 919	525 919	
Võlad töövõtjatele	63 364	63 364	9
Maksuvõlad	293 986	293 986	8
Muud võlad	8 601	8 601	
Intressivõlad	8 601	8 601	17
Saadud ettemaksed	308 909	308 909	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 200 779	1 200 779	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	88 458	88 458	
Võlad töövõtjatele	52 874	52 874	9
Maksuvõlad	170 199	170 199	8
Muud võlad	9 992	9 992	
Intressivõlad	8 601	8 601	17
Muud viitvõlad	1 391	1 391	
Saadud ettemaksed	111 804	111 804	
Muud saadud ettemaksed	111 804	111 804	
Kokku võlad ja ettemaksed	433 327	433 327	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			12 500
Käibemaks		214 518	92 921
Üksikisiku tulumaks		25 286	20 770
Erisoodustuse tulumaks		2 213	1 349
Sotsiaalmaks		45 142	37 933
Kohustuslik kogumispension		2 222	2 041
Töötuskindlustusmaksed		3 219	2 685
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 386	0
Ettemaksukonto jääk	176		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	176	293 986	170 199

Lisa 9 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	48 588	38 945
Puhkusetasude kohustis	14 765	13 929
Aruandvale isikule võlg	12	0
Kokku võlad töövõtjatele	63 365	52 874

Lisa 10 Osakapital (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	124 998	124 998
Osade arv (tk)	2	2
1 osa nimiväärtus 101 249 eurot ja teise osa nimiväärtus on 23 749 eurot		

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 510 660	1 446 016
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	377 665	361 504
Kokku tingimuslikud kohustised	1 888 325	1 807 520

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	7 466 387	5 833 702	
Leedu	9 400	2 994	
Saksamaa	146 357	1 312	
Läti	5 160	9 742	
Soome	1 521	1 325	
Holland	20 000	60 698	
Hispaania	0	6 000	
Itaalia	0	9 200	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 648 825	5 924 973	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Valgevene	364 594	103 000	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	364 594	103 000	
Kokku müügitulu	8 013 419	6 027 973	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Töste- ja teistsaldusseadmete ja -masinate ning nende varuosade hulgimüük, (k.a konteinerid)	5 432 670	3 996 705	
Masinate ja seadmete remont ja hooldus	1 011 833	797 288	
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	1 540 521	1 207 452	13
Kaubavedu maanteel	28 395	26 528	
Kokku müügitulu	8 013 419	6 027 973	

Lisa 13 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2018	2017	Lisa nr
Kasutusrenditulu	1 540 521	1 207 452	12
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
12 kuu jooksul	1 814 020	1 540 521	
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Masinate ja seadmed	6 023 452	4 082 078	5
Muud varad	242 375	103 764	4
Kokku	6 265 827	4 185 842	

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 553 188	3 333 266
Müügi eesmärgil ostetud teenused	31 839	2 642
Transpordikulud	92 627	77 927
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 677 654	3 413 835

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	40 110	39 275
Mitmesugused bürookulud	78 116	62 576
Lähetuskulud	37 435	29 599
Koolituskulud	8 830	4 678
Riiklikud ja kohalikud maksud	27 356	24 592
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	8 558	0
Kommunaalkulud	6 900	5 537
Sõidukite kulud	162 842	148 088
Reklaamkulud, messid, kliendiüritused	47 007	50 181
Muud personalikulud	12 655	16 267
Konsultatsioonikulud	54 106	25 979
Muud arenduskulud	18 576	6 788
Kindlustuskulud	47 987	30 031
Muud	17 288	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	567 766	443 591

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	792 781	619 042
Sotsiaalmaksud	265 309	209 921
Kokku tööjõukulud	1 058 090	828 963
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	25

Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Vilmarain OÜ
---	--------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 601	8 601

Ostud ja müügid

	2018
	Müügid
Emaettevõtja	242 935

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	40 126	49 346

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2019

Willenbrock Baltic OÜ (registrikood: 11341282) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILMAR NEEME	Juhatuse liige	14.05.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Willenbrock Baltic OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Willenbrock Baltic OÜ (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 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 arvamusel.

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 liikvideerida 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 auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvumusele. 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 arvumuse 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 märkimisväärsed kahtlused 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/

Rein Ruusalu

Vandeauditori number 261

Krista Kuljus

Vandeauditori number 677

PKF Estonia Osaühing

Auditiorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn, Harju maakond, 11314

14.05.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Willenbrock Baltic OÜ (registrikood: 11341282) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	14.05.2019
KRISTA KULJUS	Vandeaudiitor	14.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 467 520
Aruandeaasta kasum (kahjum)	420 805
Kokku	1 888 325
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 512
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 833 813
Kokku	1 888 325

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töste- ja teisaldusseadmete ja –masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a. konteinerid)	46691	5432670	67.79%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	1540521	19.22%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	1011833	12.63%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	28395	0.35%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
VILMARAIN OÜ	12023809	Peetri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	101249 EUR (Lihtomand)
Willenbrock Fördertechnik Holding GmbH		Saksamaa	23749 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6228950
Faks	+372 6228951
E-posti aadress	vilmar.neeme@willenbrock.ee
Veebilehe aadress	www.willenbrock.ee