

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Warren Teed OÜ

registrikood: 14242534

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

küla: Harkujärve küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76912

telefon: +372 6118010

faks: +372 6118011

e-posti aadress: info@warrenteed.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Kasutusrent	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16
Vandeauditori aruanne	17

Tegevusaruanne

OÜ Warren Teed põhitegevuseks on teede ehitamine.

OÜ Warren Teed 2023.a. aruandeperioodi käive põhitegevusest oli 3 329 417 eurot (2022.a. 3 673 048 eurot).

OÜ Warren Teed 2023.a. aruandeaasta kahjum oli 48 074 eurot (2022.a. kasum 169 256 eurot).

OÜ Warren Teed investeeris 2023.a. põhivahenditesse 61 902 eurot (2022.a. 206 810 eurot).

Juhatus kinnitab, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev ning 2023.a. raamatupidamise aastaaruande on koostatud jätkuvuse printsiibist lähtuvalt.

2024 majandusaastal on Warren Teed OÜ eesmärk tugevalt ebastabiilses turusituatsioonis, mis on tingitud Ukraina sõjast ning kõrge inflatsioonist, hankida minimaalsete riskidega ehitusobjekte vältimaks ootamatuid kallinemisi ja tarneraskuseid või tarnete tühistamisi. Põhiline eesmärk on ettevõtte rahavoogude tagamine võtmata suuri riske. Ettevõtte juhatus plaanib jätkata oma põhitegevusega ja säilitada netokäibe samal tasemel nagu 2023 aastal.

Finantssuhtarvud

	Arvutuskäik	2023	2022
Müügikäibe puhasrentaablus	Puhaskasum / müügitulu x 100	-1,44	4,60
Koguvara puhasrentaablus	Puhaskasum / koguvara x 100	-3,74	12,19
Omakapitali rentaablus	Puhaskasum / omakapital x 100	-5,6	17,69

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	598 895	447 435	2
Nõuded ja ettemaksed	307 394	533 509	3
Kokku käibevarad	906 289	980 944	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	4 636	6 963	3
Materiaalsed põhivarad	371 782	397 547	5
Kokku põhivarad	376 418	404 510	
Kokku varad	1 282 707	1 385 454	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	46 623	39 345	6
Võlad ja ettemaksed	173 802	161 483	8
Kokku lühiajalised kohustised	220 425	200 828	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	197 199	221 469	6
Võlad ja ettemaksed	8 181	8 181	8
Kokku pikaajalised kohustised	205 380	229 650	
Kokku kohustised	425 805	430 478	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	902 476	783 220	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-48 074	169 256	
Kokku omakapital	856 902	954 976	
Kokku kohustised ja omakapital	1 282 707	1 385 454	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	3 329 417	3 673 048	9
Muud äritulud	8 902	3 355	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 394 568	-2 687 444	12
Mitmesugused tegevuskulud	-428 406	-401 957	13
Tööjõukulud	-455 498	-367 655	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-79 999	-40 575	5
Muud ärikulud	-67	-222	
Ärikasum (kahjum)	-20 219	178 550	
Intressitulud	1 653	1 943	
Intressikulud	-16 857	-3 244	
Muud finantstulud ja -kulud	-151	-493	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-35 574	176 756	
Tulumaks	-12 500	-7 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-48 074	169 256	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtja liigitub väikeettevõtjaks ja sellest tulenevalt esitatakse lühendatud raamatupidamisaruanne.

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

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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

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

Pikaajaliseks nõueteks kajastatakse nõuded, mis tõenäoliselt ei laeku lähema 12 kuu jooksul.

Varud

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

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eur. Vara, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 eur, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

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

Piiramatu kasutusega objekte (maa) ei amortiseerita.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- hoone 7%
- masinad ja seadmed 15%-40%

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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 kuulavas summas. Pikaajalisi finantskohustusi kajastatakse soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad muutuda ettevõtte kohustuseks on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades kohustusena. Garantiieraldiste arvutamisel lähtutakse juhtkonna hinnangust.

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:

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

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2023 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)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskontod	256 954	332 241
Kassa	15	71
Deposiitkontod	341 926	115 123
Kokku raha	598 895	447 435

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	266 367	266 367	0	
Ostjatelt laekumata arved	266 367	266 367	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	521	521	0	15
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 133	5 133	0	4
Ettemaksed	1 246	1 246	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 246	1 246	0	
Tagatised	38 763	34 127	4 636	
Kokku nõuded ja ettemaksed	312 030	307 394	4 636	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	464 432	464 432	0	
Ostjatelt laekumata arved	464 432	464 432	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	48 099	48 099	0	15
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 068	10 068	0	4
Ettemaksed	1 825	1 825	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 825	1 825	0	
Tagatised	16 048	9 085	6 963	
Kokku nõuded ja ettemaksed	540 472	533 509	6 963	

Pikaajaliste nõuetene on kajastatud pikaajalised nõuded ostjate vastu summas 4 636 eur (2022.a. - 6 963 eur). Nimetatud nõuded tulenevad lepingulistest garantii tingimustest. Nõuete laekumise tähtajad on 2025-2028.a.

Swedbank AS-ga on sõlmitud garantiilepingud, tagatistrahaga garanteerimiseks. Garantiilepingud tähtajaga 2024.a. summas 199 293 eurot, 2025.a. summas 12 935 eurot, 2026.a. summas 37 670 eurot, 2027.a. 6 658 eurot, 2028.a. summas 17 218 eurot. Bilansipäeva 31.12.2023 seisuga oli kasutatud liimit summas 273 774 eurot.

Warren Teed OÜ Swedpanki pangagarantii summas 300 000 eurot tagatakse Warren Safety OÜ ja Kiirwarren.KL OÜ hüpoteegiga Lisa 15.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	467	0	0	15 611
Üksikisiku tulumaks	0	8 783	0	10 788
Erisoodustuse tulumaks	0	24	0	17
Sotsiaalmaks	0	14 861	0	18 153
Kohustuslik kogumispension	0	285	0	519
Töötuskindlustusmaksed	0	1 082	0	1 318
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17	0	0	0
Ettemaksukonto jääk	4 649		10 068	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 133	25 035	10 068	46 406

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2021				
Soetusmaksumus	50 000	42 500	206 705	299 205
Akumuleeritud kulum	0	-496	-67 397	-67 893
Jääkmaksumus	50 000	42 004	139 308	231 312
Ostud ja parendused	0	0	206 810	206 810
Amortisatsioonikulu	0	-2 976	-37 599	-40 575
31.12.2022				
Soetusmaksumus	50 000	42 500	413 515	506 015
Akumuleeritud kulum	0	-3 472	-104 996	-108 468
Jääkmaksumus	50 000	39 028	308 519	397 547
Ostud ja parendused	0	0	61 902	61 902
Amortisatsioonikulu	0	-2 976	-77 023	-79 999
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-7 668	-7 668
31.12.2023				
Soetusmaksumus	50 000	42 500	435 452	527 952
Akumuleeritud kulum	0	-6 448	-149 722	-156 170
Jääkmaksumus	50 000	36 052	285 730	371 782

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Masinad ja seadmed	8 000	0
Muud masinad ja seadmed	8 000	0
Kokku	8 000	0

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Masin 1	22 531	6 336	16 195	2,49% + 6 kuu euribor	EUR	15.02.2025
Masin 2	46 142	10 651	35 491	1,17% + 6 kuu euribor	EUR	01.04.2026
Masin 3	124 293	20 528	103 765	2,09% + 6 kuu euribor	EUR	15.11.2027
Masin 4	27 621	4 070	23 551	2,19% + 6 kuu euribor	EUR	15.12.2027
Masin 5	23 235	5 038	18 197	2,95% + 6 kuu euribor	EUR	15.02.2028
Kapitalirendikohustised kokku	243 822	46 623	197 199			

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Masin 1	28 711	6 180	22 531	2,49% + 6 kuu euribor	EUR	15.02.2025
Masin 2	56 670	9 646	47 024	1,17% + 6 kuu euribor	EUR	01.04.2026
Masin 3	143 933	19 640	124 293	2,09% + 6 kuu euribor	EUR	15.11.2027
Masin 4	31 500	3 879	27 621	2,19% + 6 kuu euribor	EUR	15.12.2027
Kapitalirendikohustised kokku	260 814	39 345	221 469			

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2023	2022
Kasutusrendikulu	18 303	14 597
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2023	31.12.2022
12 kuu jooksul	15 160	16 386
1-5 aasta jooksul	43 793	39 646

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel 3 sõidukit.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	104 442	104 442	0	
Võlad töövõtjatele	44 325	44 325	0	
Maksuvõlad	25 035	25 035	0	4
Tagatised	8 181	0	8 181	
Kokku võlad ja ettemaksed	181 983	173 802	8 181	

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	76 152	76 152	0	
Võlad töövõtjatele	38 510	38 510	0	
Võlad seotud osapooltele	415	415	0	15
Maksuvõlad	46 406	46 406	0	4
Tagatised	8 181	0	8 181	
Kokku võlad ja ettemaksed	169 664	161 483	8 181	

Pikaajaliste kohustusena on kajastatud pikaajalised tagatised summas 8 181 eur (2022.a. - 8 181 eurot). Tagatise tagastamise tähtaeg on 2027.a.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 329 417	3 673 048
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 329 417	3 673 048
Kokku müügitulu	3 329 417	3 673 048
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teede ja kiirteede ehitus	3 328 290	3 585 464
Tulu vahendusest	1 127	87 584
Kokku müügitulu	3 329 417	3 673 048

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	332	0	
Tulu sihtfinantseerimisest	8 330	0	11
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	3 240	
Muud	240	115	
Kokku muud äritulud	8 902	3 355	

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Digitaliseerimise projekt	8 330	8 330
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 330	8 330
Kokku sihtfinantseerimine	8 330	8 330

Warren Teed OÜ 2023.a. sai toetust summas 8 330 eurot (2022.a. -0).

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 393 441	2 599 860
Vahendus	1 127	87 584
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 394 568	2 687 444

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	119 242	118 395
Energia	61 179	55 752
Elektrienergia	0	1 785
Kütus	61 179	53 967
Mitmesugused bürookulud	5 917	7 231
Lähetuskulud	1 430	4 476
Koolituskulud	8 932	1 460
Halduskulu	37 200	36 000
Ostetud transporditeenused	113 796	103 770
Jooksev remont	39 200	37 486
Sõidukite kindlustusmaksed	13 266	7 817
Juriidilised kulud	8 296	4 418
Mobiiltelefon	1 949	1 357
Tööriivad	2 810	1 239
Isikliku auto kasutamise kulud	1 340	8 237
Objektide kindlustusmaksed	465	1 830
Ruumide sisustus	2 380	3 870
Muud	11 004	8 619
Kokku mitmesugused tegevuskulud	428 406	401 957

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	340 507	275 162
Sotsiaalmaksud	114 991	92 493
Kokku tööjõukulud	455 498	367 655
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	521	48 099	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	521	48 099	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	415	8
Kokku võlad ja ettemaksed	0	415	

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 539	452 815	492 354	0	1 943	
Kokku antud laenud	39 539	452 815	492 354	0	1 943	

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	80 000	80 000	0	66	
Kokku antud laenud	0	80 000	80 000	0	66	

MÜÜDUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	104 300	0	149 242
Kokku müüdnud	0	104 300	0	149 242

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 171	641 447	0	885 314
Kokku ostetud	31 171	641 447	0	885 314

SAADUD GARANTIID/TAGATISED		
	31.12.2023	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	273 774	31.08.2024
Kokku saadud garantiid/tagatised	273 774	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	89 471	53 854

Warren Teed OÜ Swedpanki pangagarantii summas 300 000 eurot tagatakse Warren Safety OÜ ja Kiirwarren.KL OÜ hüpoteegiga.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.04.2024

Warren Teed OÜ (registrikood: 14242534) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA KOSTÕLEVA	Juhatuse liige	16.04.2024
TIIT PLOOM	Juhatuse liige	16.04.2024
MART HALLIMÄE	Juhatuse liige	17.04.2024
SILVER SEEPTEP	Juhatuse liige	17.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Warren Teed OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Warren Teed OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2023, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ning raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 15.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjaspepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt Warren Teed OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2023 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Luming

Vandeaudiitori number 477

Audiitorbüroo PL OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 92

Liiva tn 18-6, Tallinn, Harju maakond, 11615

18.04.2024

Audiitorite digitaalallkirjad

Warren Teed OÜ (registrikood: 14242534) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT LUMING	Vandeaudiitor	18.04.2024

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	902 476
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-48 074
Kokku	854 402

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teede ja kiirteede ehitus	42111	3329417	100.00%	Jah

Sidevahendid

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