

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2023

aruandeaasta lõpp: 30.06.2024

ärinimi: OÜ WARREN CONCRETE

registrikood: 14757712

postiaadress: Harju maakond, Harku vald, Harkujärve küla,
Järvekalda tee 1

postisihthnumber: 76912

e-posti aadress: info@warren.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 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	17
Vandeaudiitori aruanne	18

Tegevusaruanne

OÜ Warren Concrete põhitegevuseks on betoonist muude ehitustoodete tootmine ja müük.

Aruandeperioodi käive põhitegevusest oli 3 060 866 eurot (01.07.2022-30.06.2023 - 2 340 971 eurot).

OÜ Warren Concrete investeeris 01.07.2023-30.06.2024.a. põhivahendisse 448 036 eurot (01.07.2022-30.06.2023 - 99 258 eurot). Suurimad lepingupartnerid olid Merko Ehitus Eesti AS, Riigi Kaitseinvesteeringute Keskus, Trev-2 Grupp AS.

OÜ Warren Concrete aruandeperioodi kasum oli 901 362 eurot (01.06.2022-30.06.2023 kahjum -107 849 eurot).

Aruandeaastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 204 948 eurot (01.06.2022-30.06.2023 - 152 267 eurot). OÜ Warren Concrete juhatus koosneb kolmest liikmest.

Juhatus kinnitab, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev ning 01.07.2023-30.06.2024.a. raamatupidamise aastaaruande on koostatud jätkuvuse printsiibist lähtuvalt.

01.07.2024-30.06.2025 aastal on plaanis saavutada 1 miljon eurot käivet.

	Arvutuskäik	01.07.2023-30.06.2024	01.07.2022-30.06.2023
Müügikäibe puhasrentaablus	Puhaskasum/müügitulu x 100	29,44	-4,60
Koguvara puhasrentaablus	Puhaskasum/koguvara x 100	67,89	-14,35
Omakapitali rentaablus	Puhaskasum/omakapitali x 100	99,69	-3868,33

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2024	30.06.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	375 777	254 929	2
Nõuded ja ettemaksed	217 535	265 079	3
Varud	3 632	2 714	
Kokku käibevarad	596 944	522 722	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	110 938	0	3
Materiaalsed põhivarad	619 704	228 777	5
Kokku põhivarad	730 642	228 777	
Kokku varad	1 327 586	751 499	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	39 919	74 530	7
Võlad ja ettemaksed	93 356	570 119	8
Kokku lühiajalised kohustised	133 275	644 649	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	290 161	104 062	7
Kokku pikaajalised kohustised	290 161	104 062	
Kokku kohustised	423 436	748 711	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	288	108 137	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	901 362	-107 849	
Kokku omakapital	904 150	2 788	
Kokku kohustised ja omakapital	1 327 586	751 499	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023	Lisa nr
Müügitulu	3 060 866	2 340 971	10
Muud äritulud	11 163	12	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 624 140	-2 019 036	11
Mitmesugused tegevuskulud	-271 141	-226 869	12
Tööjõukulud	-204 948	-152 267	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-57 109	-41 913	5
Muud ärikulud	-2 301	-687	
Ärikasum (kahjum)	912 390	-99 789	
Intressitulud	8 353	0	
Intressikulud	-19 373	-8 060	
Muud finantstulud ja -kulud	-8	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	901 362	-107 849	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	901 362	-107 849	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamisstandard, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtja liigitub väikeettevõtjaks ja sellest tulenevalt esitatakse lühendatud raamatupidamisaruanne.

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

Raha

Raha ja selle lähendina 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 Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakurside 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. 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. Pikaajalisteks nõueteks kajastatakse nõuded, mis tõenäoliselt ei laeku lähema 12 kuu jooksul.

Varud

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eur. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad	10%-20%
seaded	10%-40%
ehitised	40%

Rendid

Renditehingut käsitatakse kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Ülejäänud renditehingud 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.

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 kulutusi. 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.

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.

Maksustamine

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.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või olulist mõju teise osapoolle ärioludele otsustele. Warren Concrete OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, v.a juhul, kui asjaomastel isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärioludele otsustele
- eelmisses lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 30. juuni 2024 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, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2024	30.06.2023
Arvelduskonto	371 387	252 688
Sularaha	4 390	2 241
Kokku raha	375 777	254 929

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	24 780	24 780	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	155 432	155 432	0	14
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	35 970	35 970	0	4
Ettemaksed	1 353	1 353	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 353	1 353	0	
Tagatised	110 938	0	110 938	
Kokku nõuded ja ettemaksed	328 473	217 535	110 938	
	30.06.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	6 458	6 458	0	
Ostjatelt laekumata arved	6 458	6 458	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	10 839	10 839	0	14
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	70 504	70 504	0	4
Ettemaksed	1 088	1 088	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 088	1 088	0	
Tagatised	176 190	176 190	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	265 079	265 079	0	

Pikaajaliste nõueteena on kajastatud pikaajalised nõuded ostjate vastu summas 110 938 eur (01.07.2022-30.06.2023 -0). Nimetatud nõuded tulenevad lepingulistest garantii tingimustel. Nõuete laekumise tähtaeg 2029 aasta.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2024		30.06.2023	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 085	0	69 213	0
Üksikisiku tulumaks		4 809	0	5 809
Sotsiaalmaks	0	8 153	0	9 858
Kohustuslik kogumispension	0	266	0	349
Töötuskindlustusmaksed	0	593	0	717
Ettemaksukonto jääk	30 885		1 291	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35 970	13 821	70 504	16 733

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
30.06.2022				
Soetusmaksumus	0	24 012	164 159	188 171
Akumuleeritud kulum	0	-1 400	-15 339	-16 739
Jääkmaksumus	0	22 612	148 820	171 432
Ostud ja parendused	0	0	99 258	99 258
Amortisatsioonikulu	0	-9 600	-32 313	-41 913
30.06.2023				
Soetusmaksumus	0	24 012	263 417	287 429
Akumuleeritud kulum	0	-11 000	-47 652	-58 652
Jääkmaksumus	0	13 012	215 765	228 777
Ostud ja parendused	396 000		52 036	448 036
Amortisatsioonikulu	0	-9 600	-47 509	-57 109
30.06.2024				
Soetusmaksumus	396 000	24 012	315 453	735 465
Akumuleeritud kulum	0	-20 600	-95 161	-115 761
Jääkmaksumus	396 000	3 412	220 292	619 704

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	30.06.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Masin 1	73 232	13 614	59 618	2,090% + 6 kuu Euribor	EUR	15.04.2027
Masin 2	31 954	7 491	24 463	2,090% + 6 kuu Euribor	EUR	15.05.2028
Kapitalirendikohustised kokku	105 186	21 105	84 081			

	30.06.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Masin 1	86 564	14 456	72 108	2,090% + 6 kuu Euribor	EUR	15.04.2027
Masin 2	39 028	7 074	31 954	2,090% + 6 kuu Euribor	EUR	15.05.2028
Kapitalirendikohustised kokku	125 592	21 530	104 062			

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	30.06.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen (Swedbank)	224 894	18 814	206 080		6,08%	EUR	15.08.2028	
Pikaajalised laenud kokku	224 894	18 814	206 080					
Kapitalirendikohustised kokku	105 186	21 105	84 081					6
Laenukohustised kokku	330 080	39 919	290 161					
	30.06.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen 1	53 000	53 000			5%	EUR	14.07.2023	14
Lühiajalised laenud kokku	53 000	53 000						
Kapitalirendikohustised kokku	125 592	21 530	104 062					6
Laenukohustised kokku	178 592	74 530	104 062					

Swedbank AS-ga sõlmitud garantiileping summas 100 864,91 eurot, tagatisraha garanteerimiseks, tähtaeg 28.11.2024.

Swedbank AS-ga on sõlmitud laenuleping kinnistu soetamiseks. Laenu tagatiseks on seatud hüpoteek summas 312 000 eur kinnistule, asukohaga Nonni põik 2, Nonni tee 19, Nonni põik L1, Nonni tee 21, Nonni tee 23, Nonni tee 25, Nonni tee L10. Laenu tasumise tähtaeg on 15.08.2028.a. Intressimäär on 6,08%. Alusvaluuta on EUR.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2024	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	39 106	39 106	
Võlad töövõtjatele	22 888	22 888	
Võlad seotud osapooltele	17 541	17 541	14
Maksuvõlad	13 821	13 821	4
Kokku võlad ja ettemaksed	93 356	93 356	

	30.06.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	257 423	257 423	
Võlad töövõtjatele	23 350	23 350	
Võlad seotud osapooltele	272 613	272 613	14
Maksuvõlad	16 733	16 733	4
Kokku võlad ja ettemaksed	570 119	570 119	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2024	30.06.2023
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	4	4

Osakapital summas 2500 eurot jaguneb 4 osaks: kaks osa nimiväärtusega 500 eurot ja 2 osa nimiväärtusega 750 eurot.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 060 866	2 340 971
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 060 866	2 340 971
Kokku müügitulu	3 060 866	2 340 971
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Betoonist muude ehitustoodete tootmine	3 035 803	2 336 648
Vahendus	25 063	4 323
Kokku müügitulu	3 060 866	2 340 971

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Tooraine ja materjal	1 012 114	1 274 471
Müügi eesmärgil ostetud teenused	465 769	498 589
Vahendus	25 063	4 323
Metall	119 657	239 062
Tööriistad	1 537	2 591
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 624 140	2 019 036

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Energia	10 907	14 845
Kütus	10 907	14 845
Mitmesugused bürookulud	4 712	5 728
Lähetuskulud	27 451	20 592
Koolituskulud	477	940
Riiklikud ja kohalikud maksud	773	355
Ruumide remont	94 466	105 309
Ostetud transporditeenused	46 747	42 556
Kasutusrent	2 659	2 618
Kindlustus	4 092	1 240
Jooksev remont	35 927	6 170
Juriidilised kulud	5 092	200
Töörõivad	3 646	4 775
Seadmete üür	19 806	5 906
Hooldusvahendid	11 114	11 466
Muud	3 272	4 169
Kokku mitmesugused tegevuskulud	271 141	226 869

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Palgakulu	153 413	114 112
Sotsiaalmaksud	50 311	37 252
Töötuskindlustus	1 224	903
Kokku tööjõukulud	204 948	152 267
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	30.06.2024	30.06.2023	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	155 432	10 839	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	155 432	10 839	
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	53 000	7
Kokku laenukohustised	0	53 000	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 541	272 613	8
Kokku võlad ja ettemaksed	17 541	272 613	

ANTUD LAENUD	30.06.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	30.06.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	
Kokku antud laenud	0	0	0	0	0	

ANTUD LAENUD	30.06.2023	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	30.06.2024	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	244 000	244 000	0	1 407	
Kokku antud laenud	0	244 000	244 000	0	1 407	

LAENUKOHUSTISED	30.06.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	30.06.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	375 537	208 125	530 622	53 000	3 864	
Kokku laenukohustised	375 537	208 125	530 622	53 000	3 864	7

LAENUKOHUSTISED	30.06.2023	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	30.06.2024	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	53 000	0	53 000	0	82	
Kokku laenukohustised	53 000	0	53 000	0	82	

MÜÜDUD	01.07.2023 - 30.06.2024		01.07.2022 - 30.06.2023	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	204 085	0	170 145	390
Kokku müüdid	204 085	0	170 145	390

OSTETUD	01.07.2023 - 30.06.2024		01.07.2022 - 30.06.2023	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	41 553	406 039	59 349	381 408
Kokku ostetud	41 553	406 039	59 349	381 408

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Arvestatud tasu	31 120	32 417

Warren Concrete OÜ investeerimislaen (Swedbank) on tagatud KiirWarren.KL OÜ käendusega summas 240 000 eurot.

KiirWarren.KL OÜ kinnistusele Ranna tee 23 on seatud hüpoteek, summas 336 000 eur, seoses Warren Concrete-le ja Warren Safety-le antud pangagarantiiga.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.12.2024

OÜ WARREN CONCRETE (registrikood: 14757712) 01.07.2023 - 30.06.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDER KULD	Juhatuse liige	12.12.2024
SIIM VAHTER	Juhatuse liige	04.12.2024
KIMMO LIIVAK	Juhatuse liige	05.12.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ WARREN CONCRETE osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ WARREN CONCRETE raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.06.2024, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ning raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 16.

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 asjassepuutuvaid eetikanoodeid.

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

Ülevaatus 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

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt OÜ WARREN CONCRETE finantsseisundit seisuga 30.06.2024 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Muu asjaolu

Raamatupidamise aastaaruandes võrdlusandmetena kajastatud eelneva perioodi raamatupidamise aastaaruande osas ei ole läbiviidud ülevaatusse ega auditi töövõttu.

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Luming

Vandeaudiitori number 477

Audiitorbüroo PL OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 92

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

12.12.2024

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ WARREN CONCRETE (registrikood: 14757712) 01.07.2023 - 30.06.2024 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT LUMING	Vandeaudiitor	12.12.2024

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	30.06.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	901 362
Kokku	901 650

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Betoonist muude ehitustoodete tootmine	23619	3060866	100.00%	Jah