

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing POLJUS

registrikood: 10157079

tänava/talu nimi, Lennuki 1

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41533

telefon: +372 3370574, +372 5065290

e-posti aadress: poljus@hot.ee

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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Poljus põhitegevusala on satelliitantennide paigaldamine, nende remont ja müük, elektroonikaseadmete ja olmetehnika müük, remont ja hooldus.

OÜ Poljus ei oma välisriigis registreeritud filiaale.

2015.a. müügitulu - 74933 euro.

100 % müügitulust moodustas kauba müük ja teenuste osutamine Eestis.

2016.a.planeeritakse uue võimalusi otsida, et suurendada oma klientide arvu.

2015.a. oli investeeritud materiaalse põhivarasse 0 euro.

2016. aastaks on planeeritud investeeringud materiaalsesse põhivarasse ca 5 tuh. euro.

Aruandeaastal arengu-ja uurimise väljaminekuid ei tehtud.

2015.a.on töötajatele makstud palka 14 tuh.euro.

Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Firmas töötab 2 inimest.

Meie eesmärkideks 2016.aastal on kindlustada teenuse püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	464	69	2
Nõuded ja ettemaksed	4 374	2 853	3
Varud	12 624	20 842	
Kokku käibevara	17 462	23 764	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	53 783	59 195	
Materiaalne põhivara	35 485	28 554	
Kokku põhivara	89 268	87 749	
Kokku varad	106 730	111 513	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 500	3 500	5
Võlad ja ettemaksed	16 641	16 809	6
Kokku lühiajalised kohustused	20 141	20 309	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 442	8 442	5
Kokku pikaajalised kohustused	8 442	8 442	
Kokku kohustused	28 583	28 751	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 950	78 429	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 615	1 521	
Kokku omakapital	78 147	82 762	
Kokku kohustused ja omakapital	106 730	111 513	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	74 933	84 747	8
Muud äritulud	184	2 885	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 735	-52 440	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 581	-9 394	
Tööjõukulud	-18 890	-17 589	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 437	-5 931	
Muud ärikulud	0	-575	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-4 526	1 703	
Intressikulud	-89	-182	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 615	1 521	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 615	1 521	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-4 526	1 703	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 437	5 931	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 750	
Kokku korrigeerimised	6 437	7 681	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 521	1 095	
Varude muutus	8 218	3 255	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-168	5 213	
Makstud intressid	-89	-182	
Kokku rahavood äritegevusest	8 351	18 765	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 956	-18 566	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 500	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 956	-17 066	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-2 457	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-2 457	
Kokku rahavood	395	-758	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	69	827	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	395	-758	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	464	69	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	78 429	81 241
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 521	1 521
31.12.2014	2 556	256	79 950	82 762
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 615	-4 615
31.12.2015	2 556	256	75 335	78 147

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne 2015. aasta eest on koostatud, lähtudes Eesti Vabariigis vastuvõetud raamatupidamise heast kumbest. Põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduse alusel, mida täiendavad Eesti Vabariigis väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ POLJUS kasutab kasumiaruande koostamisel RS kasumiaruande skeemi nr.1
2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varude maksumus kantakse kuludesse kaalutud keskmise meetodil. Varud hinnatakse lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Objekti, mille kasulik tööiga ei ületa 1 aastat, ei kajastata põhivarana. Objekt, mille kasulik tööiga ületab 1 aastat, kuid mille maksumus ei ületa 640 eur, kantakse kuludesse.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt:

- - hooned – 20 aastat;
- - masinad, seadmed ja muu materiaalne põhivara – 5 aastat
- - muu inventar 2,5-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 EUR

Finantskohustused

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta. Lubadused ja garantiid, mida ei saa materiaalselt fikseerida ja näidata kohustusena, kuid mis teatud tingimustel võivad muutuda kohustuseks (kuludeks), näidatakse aastaaruande lisades.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kassas	426	24
Pangakontod	38	45
Kokku raha	464	69

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 374	4 374
Ostjatelt laekumata arved	4 374	4 374
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 374	4 374
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 853	2 853
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 853	2 853

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	973	749
Üksikisiku tulumaks	133	128
Sotsiaalmaks	387	358
Kohustuslik kogumispension	24	21
Töötuskindlustusmaksed	28	32
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 545	1 288

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	11 942	3 500	8 442	
Pikaajalised laenud kokku	11 942	3 500	8 442	
Laenukohustused kokku	11 942	3 500	8 442	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	11 942	3 500	8 442	
Pikaajalised laenud kokku	11 942	3 500	8 442	
Laenukohustused kokku	11 942	3 500	8 442	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 206	2 206	
Võlad töövõtjatele	1 229	1 229	
Maksuvõlad	1 545	1 545	
Muud võlad	11 661	11 661	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 641	16 641	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 953	1 953	
Võlad töövõtjatele	1 172	1 172	
Maksuvõlad	1 288	1 288	
Muud võlad	12 396	12 396	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 809	16 809	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	1 229	1 172
Kokku võlad töövõtjatele	1 229	1 172

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	74 933	84 747
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	74 933	84 747
Kokku müügitulu	74 933	84 747
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Müügitulu kaupade müügist	57 108	65 401
Müügitulu teenuste osutamisest	17 825	19 346
Kokku müügitulu	74 933	84 747

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	14 118	13 128
Sotsiaalmaksud	4 772	4 461
Kokku tööjõukulud	18 890	17 589
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	14 118	8 752

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

Osaühing POLJUS (registrikood: 10157079) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA VASSILJEVA	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 950
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 615
Kokku	75 335
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	75 335
Kokku	75 335

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Satelliitsideteenuste osutamine	61301	17825	23.79%	Jah
Telekommunikatsiooniseadmete jaemüük	47421	57108	76.21%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksander Vassiljev	02.05.1963	Eesti	1278 EUR
Svetlana Vassiljeva	21.10.1965	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3370574
Mobiiltelefon	+372 5065290
E-posti aadress	poljus@hot.ee