

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING POLGENT-G

registrikood: 10259319

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 142

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11317

telefon: +372 56464370, +372 6556995

faks: +372 6556996

e-posti aadress: valdo@polgent.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Oü Polgent-G juhatuse 2011 majandusaasta tegevusaruanne

OÜ Polgent-G, reg. nr. 10259319, mille põhitegevusalaks on tööstustarvikute jae- ja hulgimüük. Töötajaid on kolm, neist üks osalise tööajaga. Osanikke on kaks ja mõlemad kuuluvad ka juhatusse.

Vastavalt EMTAK-2008 klassifikatsioonile oli OÜ Polgent-G põhitegevusala kood 46901 – muu spetsialiseerimata hulgimüük

Osaühing Polgent-G 2011 majandusaasta oli edukas, kuna kasvasid nii käibenumbrid, kui ka müügitgevuse tulusus. Selles oli suur osa nii majanduse taastumisel pärast kriisi, kui ka meie põhitarnija 3M-i poolt turule toodud uutel innovaatilistel uudistoodetel, tänu millele leidsime uued kliendid seni meie müügitgevusest eemal olnud musta metalli töötajate sektoris.

Kekendusime 2011 aastal just uute klientide leidmisele ja suurklientidele kompleksvarustuse osutamisele.

Jätkub mõlemapoolselt kasulik koostöö läti abrasiivide valmistaja SIA ADK-ga.

2012 aastal on plaanis läbi viia mittekohustuslik audiitorkontroll.

2011 aasta töötajate palgad kokku olid 11506.- eurot, nendest juhatuse liikmete palgad olid 9203.- eurot.

Juhatus liikmed ei ole saanud muid soodustusi ega hüvitisi.

Erakordseid lepingulõpetamise kompensatsioone ei ole ette nähtud.

2011 majandusaastal oli realiseerimise netokäive 1019326.- eurot ja kasum majandustegevusest 176742.- eurot. Kasumist on arvestatud ja makstud ettevõtte tulumaks 29506.- eurot, seega aruandeaasta puhaskasumiks jääb 147236.-eurot.

juhatuse liige /V. Lerg/

juhatuse liige /R. Marder/

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmena olen vastutav käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitan, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Polgent-G 31.12.11 finantsseisundit ning perioodi 01.01.11 – 31.12.11 majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Polgent-G on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatuse liige /Valdo Lerg/

Juhatuse liige /Raul Marder/

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	78 340	68 794	
Nõuded ja ettemaksed	106 628	106 901	2,3
Varud	55 324	54 508	5
Kokku käibevara	240 292	230 203	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 220	3 697	6
Kokku põhivara	3 220	3 697	
Kokku varad	243 512	233 900	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	18 234	44 858	
Kokku lühiajalised kohustused	18 234	44 858	4,7,8
Kokku kohustused	18 234	44 858	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 557	
Kohustuslik reservkapital	1 215	1 214	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 271	72 603	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 236	112 668	
Kokku omakapital	225 278	189 042	
Kokku kohustused ja omakapital	243 512	233 900	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 019 326	823 712	9
Muud äritulud	1	31 665	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-744 938	-595 125	11
Mitmesugused tegevuskulud	-78 552	-103 422	
Tööjõukulud	-16 748	-14 318	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-477	-1 717	6
Muud ärikulud	-1 329	-2 710	
Ärikasum (kahjum)	177 283	138 085	
Finantstulud ja -kulud	-541	67	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	176 742	138 152	
Tulumaks	-29 506	-25 484	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 236	112 668	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	177 283	138 085	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	477	1 717	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-31 665	6,10
Kokku korrigeerimised	477	-29 948	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	273	4 963	
Varude muutus	-816	-10 420	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-26 624	-1 222	
Muud rahavood äritegevusest	-541	67	
Kokku rahavood äritegevusest	150 052	101 525	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	44 754	6,10
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	44 754	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-111 000	-95 867	
Makstud ettevõtte tulumaks	-29 506	-25 484	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-140 506	-121 351	
Kokku rahavood	9 546	24 928	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	68 794	43 866	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 546	24 928	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	78 340	68 794	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	1 214	168 471	172 241
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 556	1 214	168 471	172 241
Aruandeaasta kasum (kahjum)			112 668	112 668
Makstud dividendid			-95 867	-95 867
Muud muutused omakapitalis	1		-1	0
31.12.2010	2 557	1 214	185 271	189 042
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju				0
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 557	1 214	185 271	189 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)			147 236	147 236
Makstud dividendid			-111 000	-111 000
Muud muutused omakapitalis	-1	1		0
31.12.2011	2 556	1 215	221 507	225 278

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Polgent-G kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnevatel aruandlus perioodidel kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused 31. detsembril 2011 hinnatakse ümber EUR-i Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel hinnatakse ümber ka õiglasel väärtuses kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO

meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruandekirjel "Käibevarade allahindlus".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmise

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 1280.-EUR Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille

soetusmaksumus on alla 1280.-EUR, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis vastavad põhivara definitsioonile, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1280.-EUR

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajastata selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes; need avaldatakse lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	106 628	95 078
Ostjatelt laekumata arved	106 628	95 078
Muud nõuded	0	11 823
Kokku nõuded ja ettemaksed	106 628	106 901

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	106 628	95 078
Nõuded ostjate vastu	106 628	95 078
Kokku nõuded ostjate vastu	106 628	95 078

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	11 547	6 139
Üksikisiku tulumaks	135	103
Erisoodustuse tulumaks	3 524	1 767
Sotsiaalmaks	423	371
Töötuskindlustusmaksed	40	34
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 669	8 414

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	55 324	54 508
Kokku varud	55 324	54 508

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009			
Soetusmaksumus	49 579	6 627	56 206
Akumuleeritud kulum	-31 076	-6 627	-37 703
Jääkmaksumus	18 503	0	18 503
Amortisatsioonikulu	-1 717	0	-1 717
Müügid	-13 089		-13 089
31.12.2010			
Soetusmaksumus	15 449	6 627	22 076
Akumuleeritud kulum	-11 752	-6 627	-18 379
Jääkmaksumus	3 697	0	3 697
Amortisatsioonikulu	10 202	3 360	13 562
Muud muutused	-10 679	-3 360	-14 039
31.12.2011			
Soetusmaksumus	4 770	3 267	8 037
Akumuleeritud kulum	-1 550	-3 267	-4 817
Jääkmaksumus	3 220	0	3 220

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 468	36 242
Maksuvõlad	15 669	8 414
Muud võlad	97	202
Kokku võlad ja ettemaksed	18 234	44 858

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 468	36 242
Kokku võlad tarnijatele	2 468	36 242

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	995 949	813 050
Läti	9 815	9 076
Soome	13 562	1 586
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 019 326	823 712
Kokku müügitulu	1 019 326	823 712
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mitmesuguste kaupade spetsialiseerimata jae-(hulgi)kaubandus	1 019 326	823 712
Kokku müügitulu	1 019 326	823 712

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	31 665
Kasum valuutakursi muutustest	1	0
Kokku muud äritulud	1	31 665

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	744 938	595 125
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	744 938	595 125

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	11 506	10 659
Sotsiaalmaksud	5 242	3 659
Kokku tööjõukulud	16 748	14 318
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	9 203	9 203

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING POLGENT-G (registrikood: 10259319) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDO LERG	Juhatuse liige	28.06.2012
RAUL MARDER	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 271
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 236
Kokku	221 507
Jaotamine	
Dividendideks	-160 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	221 507
Kokku	61 507

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	1019326	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdo Lerg	36303210265		1278 EUR
Raul Marder	35902030245		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6556995
Faks	+372 6556996
Mobiiltelefon	+372 56464370
E-posti aadress	valdo@polgent.ee