

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2019

aruandeaasta lõpp: 31.01.2020

ärinimi: POLAR-DEKO OÜ

registrikood: 10564169

tänavatalu nimi, Sambliku

maja ja korteri number:

küla: Sillapää küla

vald: Räpina vald

maakond: Põlva maakond

postisihnumber: 64420

e-posti aadress: kairit@polardeko.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegutseb peamiselt põdrasamblikust toodete valmistamisega. Viimastel aastatel on järjest enam mindud üle kalmistufloristikalt sisekujunduse elementide tootmisele. . Toodang müüakse peamiselt Saksamaale ja Soome.

Aastal 2016 tegime taotluse maaeluprogrammi Investeeringud majandustegevuse mitmekesistamiseks maapiirkonnas mittepõllumajandusliku tegevuse suunas 13-30.3/16/271. Alustasime ka samal aastal tootmishoonele juurdeehituse ehitamisega. 2017 saime otsuse rahuldada meie taotlus ja alustasime kohehelt katlamaja ehitamisega. Aastal 2017-2019 rajasime programmi raames uue katlamaja, tootmishoone küttesüsteemi ja päikeseelektri tootmisjaama.

Järgneval kolmel aastal suuremaid investeeringuid kavas ei ole.

Juhatuse liikmetele ei ole makstud juhatuse liikme tasu ja nende tagasikutsumisel ei ole ettenähtud hüvitisi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.01.2020	31.01.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	56 889	90 902
Nõuded ja ettemaksed	168 275	98 367
Nõuded ostjate vastu	32 837	98 220
Nõuded seotud osapoolte vastu	133 708	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 730	147
Kokku varud	80 406	123 257
Tooraine ja materjal	60 194	98 373
Valmistoodang	19 080	24 869
Ettemaksed varude eest	1 132	15
Kokku käibevarad	305 570	312 526
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	368 693	372 074
Kokku põhivarad	368 693	372 074
Kokku varad	674 263	684 600
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	15 262	14 741
Võlad ja ettemaksed	25 232	20 180
Võlad tarnijatele	23 595	19 032
Maksuvõlad	1 637	1 148
Sihtfinantseerimine	131 996	118 070
Kokku lühiajalised kohustised	172 490	152 991
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	105 525	120 787
Kokku pikaajalised kohustised	105 525	120 787
Kokku kohustised	278 015	273 778
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	9 000	9 000
Kohustuslik reservkapital	895	895
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	338 427	360 089
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 926	40 838
Kokku omakapital	396 248	410 822
Kokku kohustised ja omakapital	674 263	684 600

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2019 - 31.01.2020	01.02.2018 - 31.01.2019
Müügitulu	506 238	573 115
Muud äritulud	963	682
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-5 789	-55 820
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-218 452	-243 255
Mitmesugused tegevuskulud	-7 544	-10 674
Tööjõukulud	-162 567	-169 077
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-42 929	-44 900
Muud ärikulud	-1 584	-2 618
Ärikasum (kahjum)	68 336	47 453
Intressikulud	-6 759	-7 589
Muud finantstulud ja -kulud	1 974	974
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 551	40 838
Tulumaks	-15 625	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 926	40 838

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

01.02.2019-31.01.2020 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti raamatupidamisstandardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ja pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, 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 320 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Tulud

Tulu toodangu müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.01.2018							
Soetusmaksumus	30 133	290 343	31 929	170 945	202 874	1 855	525 205
Akumuleeritud kulum		-27 043	-26 620	-58 561	-85 181	-1 855	-114 079
Jääkmaksumus	30 133	263 300	5 309	112 384	117 693	0	411 126
Ostud ja parendused				3 585	3 585		3 585
Amortisatsioonikulu		-27 976	-3 096	-13 828	-16 924		-44 900
Muud muutused				2 263	2 263		2 263
31.01.2019							
Soetusmaksumus	30 133	290 343	31 929	174 530	206 459	1 855	528 790
Akumuleeritud kulum	0	-55 019	-29 716	-70 126	-99 842	-1 855	-156 716
Jääkmaksumus	30 133	235 324	2 213	104 404	106 617	0	372 074
Ostud ja parendused		39 548					39 548
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		39 548					39 548
Amortisatsioonikulu		-28 476	-2 213	-12 240	-14 453		-42 929
31.01.2020							
Soetusmaksumus	30 133	329 891	31 929	174 530	206 459	1 855	568 338
Akumuleeritud kulum		-83 495	-31 929	-82 366	-114 295	-1 855	-199 645
Jääkmaksumus	30 133	246 396	0	92 164	92 164	0	368 693

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.01.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	120 787	15 262	105 525		Euribor+3,5%	Euro	28.02.2022
Pikaajalised laenud kokku	120 787	15 262	105 525				
Laenukohustised kokku	120 787	15 262	105 525				
	31.01.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	135 528	14 741	120 787		Euribor+3,5%	Euro	28.02.2022
Pikaajalised laenud kokku	135 528	14 741	120 787				
Laenukohustised kokku	135 528	14 741	120 787				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.01.2020	31.01.2019
Maa	30 133	25 565
Ehitised	246 395	235 323
Kokku	276 528	260 888

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	01.02.2019 - 31.01.2020	01.02.2018 - 31.01.2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	370 481	122 587
Soome	133 708	449 738
Eesti	2 049	790
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	506 238	573 115
Kokku müügitulu	506 238	573 115
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Floristiliste seadmete valmistamine	504 189	572 325
Ruumi rent	2 049	790
Kokku müügitulu	506 238	573 115

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.02.2019 - 31.01.2020	01.02.2018 - 31.01.2019
Palgakulu	129 574	132 561
Sotsiaalmaksud	25 923	36 516
Erisoodustused	7 070	0
Kokku tööjõukulud	162 567	169 077
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	13	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	12	13

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.01.2020		31.01.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	133 708	0	75 130	0

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	01.02.2019 - 31.01.2020		01.02.2018 - 31.01.2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 806	312 830	94 916	449 738

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.02.2019 - 31.01.2020	01.02.2018 - 31.01.2019
Arvestatud tasu	23 533	16 161

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2020

POLAR-DEKO OÜ (registrikood: 10564169) 01.02.2019 - 31.01.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRIT KÕIV	Juhatuse liige	27.05.2020
Resolutsioon:	Aruandeaasta kasum suunatakse jaotamata kasumisse	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.01.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	338 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 926
Kokku	386 353
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	386 353
Kokku	386 353

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata tootmine	32991	504189	99.60%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Markku Albert Sipola	11.03.1952	Soome	7200 EUR (Lihtomand)
Kairit Kõiv	47709066521	Eesti	1800 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kairit@polardeko.ee