

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2018

aruandeaasta lõpp: 31.01.2019

ärinimi: POLAR-DEKO OÜ

registrikood: 10564169

tänava/talu nimi, Sambliku

maja ja korteri number:

küla: Sillapää küla

vald: Räpina vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 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 Sihtfinantseerimine	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegutseb endiselt põdrasamblikust toodete valmistamisega. Viimastel aastatel on järjest enam mindud üle kalmistufloristikalt sisekujunduse elementide tootmisele. Aastal 2018 oli käibest ca 75% sisekujunduselemendid. 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 koheselt katlamaja ehitamisega. Aastal 2017-2018 rajasime programmi raames uue katlamaja, tootmishoone küttesüsteemi ja päikeseelektri tootmisjaama. Projekt lõpeb aastal 2019.

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)

	31.01.2019	31.01.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	90 902	5 727
Nõuded ja ettemaksed	98 367	62 863
Nõuded ostjate vastu	98 220	27 477
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	9 116
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	147	26 270
Kokku varud	123 257	163 413
Tooraine ja materjal	98 373	82 723
Valmistoodang	24 869	80 690
Ettemaksed varude eest	15	0
Kokku käibevarad	312 526	232 003
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	372 074	411 126
Kokku põhivarad	372 074	411 126
Kokku varad	684 600	643 129
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	14 741	36 992
Võlad ja ettemaksed	20 180	23 415
Võlad tarnijatele	19 032	21 729
Maksuvõlad	1 148	1 686
Sihtfinantseerimine	118 070	77 210
Kokku lühiajalised kohustised	152 991	137 617
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	120 787	135 528
Kokku pikaajalised kohustised	120 787	135 528
Kokku kohustised	273 778	273 145
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	9 000	9 000
Kohustuslik reservkapital	895	895
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	360 089	336 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 838	23 911
Kokku omakapital	410 822	369 984
Kokku kohustised ja omakapital	684 600	643 129

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2018 - 31.01.2019	01.02.2017 - 31.01.2018
Müügitulu	573 115	405 367
Muud äritulud	682	51
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-55 820	-7 777
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-243 255	-192 862
Mitmesugused tegevuskulud	-10 674	-22 814
Tööjõukulud	-169 077	-137 785
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-44 900	-13 874
Muud ärikulud	-2 618	-2 366
Ärikasum (kahjum)	47 453	27 940
Intressikulud	-7 589	-6 305
Muud finantstulud ja -kulud	974	2 276
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 838	23 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 838	23 911

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

01.02.2018-31.01.2019 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 ostetud 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	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.01.2017									
Soetusmaksumus	30 133	33 050	31 929	58 574	90 503	7 533	103 494	103 494	264 713
Akumuleeritud kulum		-19 872	-23 651	-55 793	-79 444	-7 533			-106 849
Jääkmaksumus	30 133	13 178	8 278	2 781	11 059	0	103 494	103 494	157 864
Ostud ja parendused		257 293		113 329	113 329		-103 494	-103 494	267 128
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		257 293							257 293
Muud ostud ja parendused				113 329	113 329		-103 494	-103 494	9 835
Amortisatsioonikulu		-7 171	-2 969	-3 734	-6 703				-13 874
Muud muutused				8	8				8
31.01.2018									
Soetusmaksumus	30 133	290 343	31 929	170 945	202 874	1 855	0	0	525 205
Akumuleeritud kulum	0	-27 043	-26 620	-58 561	-85 181	-1 855			-114 079
Jääkmaksumus	30 133	263 300	5 309	112 384	117 693	0	0	0	411 126
Ostud ja parendused				3 585	3 585				3 585
Muud 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

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	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				

	31.01.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	172 520	36 992	135 528		Euribor+3,5%	Euro	28.02.2022
Pikaajalised laenud kokku	172 520	36 992	135 528				
Laenukohustised kokku	172 520	36 992	135 528				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.01.2019	31.01.2018
Maa	25 565	25 565
Ehitised	235 323	290 343
Kokku	260 888	315 908

Lisa 4 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.01.2017	Saadud	31.01.2018
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
PRIA meede 6.4		77 210	77 210
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		77 210	77 210
Kokku sihtfinantseerimine		77 210	77 210

	31.01.2018	Saadud	31.01.2019
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
PRIA meede 6.4	77 210	40 860	118 070
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	77 210	40 860	118 070
Kokku sihtfinantseerimine	77 210	40 860	118 070

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	01.02.2018 - 31.01.2019	01.02.2017 - 31.01.2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	122 587	146 003
Soome	449 738	259 112
Eesti	790	252
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	573 115	405 367
Kokku müügitulu	573 115	405 367
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Floristiliste seadmete valmistamine	572 325	405 115
Inimressursiga varustamine		
Ruumi rent	790	252
Kokku müügitulu	573 115	405 367

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.02.2018 - 31.01.2019	01.02.2017 - 31.01.2018
Palgakulu	132 561	109 411
Sotsiaalmaksud	36 516	28 373
Kokku tööjõukulud	169 077	137 784
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	13

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.01.2019		31.01.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	75 130	0	9 116	0

Ostud ja müügid

	01.02.2018 - 31.01.2019		01.02.2017 - 31.01.2018	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	94 916	449 738	33 291	259 112

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.02.2018 - 31.01.2019	01.02.2017 - 31.01.2018
Arvestatud tasu	16 161	16 161

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2019

POLAR-DEKO OÜ (registrikood: 10564169) 01.02.2018 - 31.01.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRIT KÕIV	Juhatuse liige	01.04.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.01.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	360 089
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 838
Kokku	400 927
Jaotamine	
Dividendideks	62 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	338 427
Kokku	400 927

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata tootmine	32991	572325	99.86%	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