

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2017

aruandeaasta lõpp: 31.01.2018

ärinimi: POLAR-DEKO OÜ

registrikood: 10564169

küla: Sillapää küla

vald: Räpina vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 64507

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. Paar viimast aastat on järjest enam mindud üle kalmistufloristikalt sisekujunduse elementide tootmisele. Aastal 2017 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 rajasime programmi raames uue katlamaja, tootmishoone küttesüsteemi ja päikeseelektri tootmisjaama. Aastal 2018 on plaanis saada kõigile ehitistele kasutusluba. Järgnevatel kolmel aastal hetkel suuremaid investeeringuid kavas ei ole.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.01.2018	31.01.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 727	10 242	
Nõuded ja ettemaksed	62 863	30 515	
Nõuded ostjate vastu	27 477	13 743	
Nõuded seotud osapoolte vastu	9 116	9 657	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	26 270	6 963	
Muud nõuded	0	152	
Kokku varud	163 413	194 460	
Tooraine ja materjal	82 723	105 993	
Valmistoodang	80 690	88 467	
Kokku käibevarad	232 003	235 217	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	411 126	157 864	2
Kokku põhivarad	411 126	157 864	
Kokku varad	643 129	393 081	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	36 992	0	
Võlad ja ettemaksed	23 415	47 008	
Võlad tarnijatele	21 729	45 682	
Maksuvõlad	1 686	1 326	
Sihtfinantseerimine	77 210	0	4
Kokku lühiajalised kohustised	137 617	47 008	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	135 528	0	3
Kokku pikaajalised kohustised	135 528	0	
Kokku kohustised	273 145	47 008	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 000	9 000	
Kohustuslik reservkapital	895	895	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	336 178	290 882	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 911	45 296	
Kokku omakapital	369 984	346 073	
Kokku kohustised ja omakapital	643 129	393 081	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2017 - 31.01.2018	01.02.2016 - 31.01.2017	Lisa nr
Müügitulu	405 367	476 543	5
Muud äritulud	51	657	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-7 777	-14 269	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-192 862	-268 582	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 814	-8 943	
Tööjõukulud	-137 785	-134 993	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 874	-9 529	2
Muud ärikulud	-2 366	-1 694	
Ärikasum (kahjum)	27 940	39 190	
Intressikulud	-6 305	0	
Muud finantstulud ja -kulud	2 276	6 106	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 911	45 296	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 911	45 296	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

01.02.2017-31.01.2018 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					
31.01.2016									
Soetusmaksumus	30 133	28 594	31 929	58 574	90 503	7 533	4 456	4 456	161 219
Akumuleeritud kulum		-18 407	-18 135	-53 245	-71 380	-7 533			-97 320
Jääkmaksumus	30 133	10 187	13 794	5 329	19 123	0	4 456	4 456	63 899
Ostud ja parendused							103 494	103 494	103 494
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused							103 494	103 494	103 494
Amortisatsioonikulu		-1 465	-5 516	-2 548	-8 064				-9 529
Ümberliigitamised		4 456					-4 456	-4 456	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		4 456					-4 456	-4 456	
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

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	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		
	31.01.2018	31.01.2017
Maa	25 565	0
Ehitised	290 343	0
Kokku	315 908	0

Laenu tagatiseks kommertsant OÜ Polar-Deko vallasvarale, Hüpoteek kinnistule ja Maaelu Edendamise SA tagatis.

Lisa 4 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	01.02.2017 - 31.01.2018	01.02.2016 - 31.01.2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	146 003	327 211
Soome	259 112	149 302
Eesti	252	30
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	405 367	476 543
Kokku müügitulu	405 367	476 543
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Floristiliste seadmete valmistamine	405 115	470 145
Inimressursiga varustamine	0	6 368
Ruumi rent	252	30
Kokku müügitulu	405 367	476 543

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.02.2017 - 31.01.2018	01.02.2016 - 31.01.2017
Palgakulu	109 411	109 743
Sotsiaalmaksud	28 373	25 250
Kokku tööjõukulud	137 784	134 993
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	13

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.01.2018		31.01.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 116	0	9 657	16 992

Ostud ja müügid

	01.02.2017 - 31.01.2018		01.02.2016 - 31.01.2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 291	259 112	137 624	327 211

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.02.2017 - 31.01.2018	01.02.2016 - 31.01.2017
Arvestatud tasu	16 161	16 161

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2018

POLAR-DEKO OÜ (registrikood: 10564169) 01.02.2017 - 31.01.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRIT KÕIV	Juhatuse liige	29.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.01.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	336 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 911
Kokku	360 089
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	360 089
Kokku	360 089

Suunata aruandeaasta kasum jaotamata kasumisse.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata tootmine	32991	405115	99.94%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kairit@polardeko.ee