

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ Polarwerk

registrikood: 11281798

tänavatalu nimi: Sigvari

maja ja korteri number:

küla: Varja küla

vald: Lügánuse vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 43309

telefon: +372 56256371, +372 53484966

e-posti aadress: jaan@polarwerk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 10 Üldhalduskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Tulumaks	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2006. aastal loodud OÜ Polarwerk on tegutsenud edukalt alates loomise momendist. Ettevõtte põhitegevusala on raudtee taristuehitus. Omanikud ja töötajad on töötanud erinevates raudtee ehitus- ja remondifirmades juba üle 20-ne aasta.. Firma eesmärk on pidevalt teostada uusi ning mitmekülgseid projekte nii Eesti Vabariigi territooriumil, kui ka osaleda naaberriikides esinevatel hangetel.

OÜ Polarwerk majandustegevus on tsükliline, kus mahult suurem projektide teostuse periood jääb ajavahemikku aprillist kuni detsembrini. See on tingitud välisest töökeskkonnast, kus määravaks faktoriks on ilmastikutingimused.

2022. aastaks loodud eesmärgid said täidetud tänu edukalt lõppenud projektidele Eestis. Planeeritud investeeringud teostusid.

2023. aastal jätkame koostööd GRK Infra AS alltöövõtjana Eestis Rail Balticu objektidel raudteetaristu ehitamisel ja AS Eesti Raudtee peatöövõtjana raudteetaristul raudtee hooldamisega. AS Merko Ehitus Eesti alltöövõtjana alustame trammittee ehitamist Vanasadama ja Rail Balticu Ülemiste vahel.

2023.aastaks planeerib Polarwerk OÜ võtta osa võimalikult paljudest hangetest, mis korraldatakse Eesti Vabariigis. Eesmärk on saada vähemalt üks alltöövõtu leping Soomes raudteetaristu hooldustöödel. Selle aasta peamine investeering on seotud masinapargi laiendamisega, et raudtee ehitusmahtu suurendada.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	230 806	251 858	
Nõuded ja ettemaksed	104 328	183 067	2
Kokku käibevarad	335 134	434 925	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	14 418	30 808	2
Materiaalsed põhivarad	362 471	452 284	5
Kokku põhivarad	376 889	483 092	
Kokku varad	712 023	918 017	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	29 000	29 059	
Võlad ja ettemaksed	282 833	417 367	6
Kokku lühiajalised kohustised	311 833	446 426	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 833	33 833	
Kokku pikaajalised kohustised	4 833	33 833	
Kokku kohustised	316 666	480 259	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	334 945	172 590	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 600	262 356	
Kokku omakapital	395 357	437 758	
Kokku kohustised ja omakapital	712 023	918 017	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	789 843	1 440 710
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-689 055	-1 100 945
Brutokasum (-kahjum)	100 788	339 765
Üldhalduskulud	-43 755	-34 050
Muud äritulud	532	18 525
Muud ärikulud	22	-2 598
Ärikasum (kahjum)	57 587	321 642
Intressikulud	-2	-76
Muud finantstulud ja -kulud	15	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	57 600	321 566
Tulumaks	0	-59 210
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 600	262 356

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polarwerk raamatupidamise aastaaruanne 2022. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

OÜ Polarwerk kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Iga kliendi arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest väärtusest. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond kriitiliselt vara väärtuse testi tegemise vajalikkust, et veenduda, kas kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse või mitte.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Autod ja muud transpordivahendid	5 aastat
Muu inventar	3 aastat

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

OÜ Polarwerk käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	99 467	99 467	0	0
Ostjatelt laekumata arved	99 467	99 467		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0		
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	405	405		
Laenunõuded	0			
Muud nõuded	14 418	0	14 418	0
Intressinõuded	0			
Dividendinõuded	0			
Viitlaekumised	14 418		14 418	
Ettemaksed	4 456	4 456	0	0
Tulevaste perioodide kulud	4 456	4 456		
Kokku nõuded ja ettemaksed	118 746	104 328	14 418	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	174 841	174 841	0	
Ostjatelt laekumata arved	174 841	174 841	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 368	6 368	0	
Muud nõuded	30 808	0	30 808	
Viitlaekumised	30 808	0	30 808	
Ettemaksed	1 858	1 858	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 858	1 858	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	213 875	183 067	30 808	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	99 467	174 841
Kokku nõuded ostjate vastu	99 467	174 841

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	-13	0	59 210
Käibemaks	0	12 971	127	19 577
Üksikisiku tulumaks	0	5 722	0	9 540
Sotsiaalmaks	0	12 893	0	35 859
Kohustuslik kogumispension	0	225	0	1 158
Töötuskindlustusmaksed	0	938	0	2 594
Intress	0		0	1 697
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0		0	0
Ettemaksukonto jääk	405		6 241	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	405	32 736	6 368	129 635

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020						
Soetusmaksumus	141 771	5 659	351 244	498 674	4 058	502 732
Akumuleeritud kulum	-95 427	-4 672	-197 476	-297 575	-4 058	-301 633
Jääkmaksumus	46 344	987	153 768	201 099	0	201 099
Ostud ja parendused	150 927	0	168 378	319 305	0	319 305
Amortisatsioonikulu	-21 260	-852	-46 008	-68 120	0	-68 120
31.12.2021						
Soetusmaksumus	292 698	9 717	519 622	822 037	4 058	826 095
Akumuleeritud kulum	-116 687	-9 582	-243 484	-369 753	-4 058	-373 811
Jääkmaksumus	176 011	135	276 138	452 284	0	452 284
Ostud ja parendused	0	2 991	0	2 991	0	2 991
Amortisatsioonikulu	-41 244	-956	-50 604	-92 804	0	-92 804
Allahindlused väärtuse languse tõttu				0		
Varasemate allahindluste tühistamised				0		
Müügid (jääkmaksumuses)				0		
Ümberliigitamised				0		
Ümberliigitamised ettemaksetest				0		
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest				0		
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega				0		
Ümberliigitamised varudega				0		
Muud ümberliigitamised				0		
Muud muutused				0		
31.12.2022						
Soetusmaksumus	292 698	12 708	519 622	825 028	0	825 028
Akumuleeritud kulum	-157 931	-10 538	-294 088	-462 557	0	-462 557
Jääkmaksumus	134 767	2 170	225 534	362 471	0	362 471

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 063	10 063
Võlad töövõtjatele	40 034	40 034
Maksuvõlad	32 736	32 736
Muud võlad	200 000	200 000
Dividendivõlad	200 000	200 000
Kokku võlad ja ettemaksed	282 833	282 833
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 375	12 375
Võlad töövõtjatele	33 161	33 161
Maksuvõlad	129 635	129 635
Muud võlad	242 196	242 196
Dividendivõlad	210 000	210 000
Muud viitvõlad	32 196	32 196
Kokku võlad ja ettemaksed	417 367	417 367

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	746 237	574 613
Soome	43 606	866 097
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	789 843	1 440 710
Kokku müügitulu	789 843	1 440 710
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raudteede ehitus ja remont	436 053	1 258 743
Muu puhastustegevus	192 986	80 716
Ajutise tööjõu rent	160 804	101 251
Muu müügitulu	0	0
Kokku müügitulu	789 843	1 440 710

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	-92 221	-117 404
Transpordikulud	-726	-46 523
Üür ja rent	-640	0
Mitmesugused bürookulud	-1 382	-2 351
Lähetuskulud	-15 905	-136 442
Koolituskulud	-5 406	-8 882
Tööjõukulud	-349 213	-583 934
Amortisatsioonikulu	-70 819	-62 624
Masinaid ja tööriistad	-6 417	-52 672
Tööriided	-7 724	-9 968
Sidekulud	-2 385	-3 138
Ettevõtte vastutuskindlustus	0	-3 275
Ostetud teenused	-130 765	-61 920
Muud	-5 452	-11 812
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-689 055	-1 100 945

Lisa 10 Üldhalduskulud (eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	-2 775	-12 995
Lähetuskulud	0	-256
Koolituskulud	-174	-958
Tööjõukulud	-16 194	-14 345
Amortisatsioonikulu	-21 984	-5 496
Muud	-1 131	0
Ostetud teenused	-1 035	0
Auto hooldus ja remont	-462	0
Kokku üldhalduskulud	-43 755	-34 050

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	271 070	447 176
Sotsiaalmaksud	94 337	151 103
Kokku tööjõukulud	365 407	598 279
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	24

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	0
Tulumaks aruandeaasta kasumilt	296 049	59 210	0
Muud riigid kui Eesti	296 049	59 210	0
Kokku	296 049	59 210	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	14 407	19 267

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2023

OÜ Polarwerk (registrikood: 11281798) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGO JÄGER	Juhatuse liige	27.06.2023
JAAN SONBERG	Juhatuse liige	27.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	334 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 600
Kokku	392 545
Jaotamine	
Dividendideks	250 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	142 545
Kokku	392 545

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raudteede ja metroo ehitus, hooldus ja remont	42121	436053	55.21%	Jah
Muu puhastustegevus	81291	192986	24.43%	Ei
Ajutise tööjõu rent	78201	160804	20.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margo Jäger	37004212714	Saka küla, Toila vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Jaan Sonberg	36605142728	Kauksi küla, Põlva vald, Põlva maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56256371
Mobiiltelefon	+372 53484966
E-posti aadress	jaan@polarwerk.ee