

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Polarwerk

registrikood: 11281798

tänava/talu nimi, Sigvari

maja ja korteri number:

küla: Varja küla

vald: Lügánuse vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 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	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10
Lisa 10 Üldhalduskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Tulumaks	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2006. aastal loodud OÜ Polarwerk on tegutsenud edukalt alates loomise momendist. 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.

2021.aastaks loodud eesmärgid said täidetud tänu edukalt lõppenud projektidele Eestis ja Soomes. Planeeritud investeeringud teostusid.

2022. aastal jätkame koostööd GRK Rail Oy alltöövõtjana Soomes raudtee hooldustöödega ja Eestis AS Eesti Raudtee taristul.

2022. aastaks planeerib Polarwerk OÜ võtta osa võimalikult paljudest hangetest, mis korraldatakse Eesti Vabariigis. Eesmärgiks on võtta suund Skandinaavia kui ka Balti riikidesse, kus osaleda alltöövõtu hangetel.

Põhieesmärgiks on pakkuda konkurentsivõimet teistele Eesti Vabariigis olevatele raudtee-ettevõtetele ja lõpetada 2022.aasta edukalt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	251 858	211 580	
Nõuded ja ettemaksed	183 067	243 996	2
Kokku käibevarad	434 925	455 576	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	30 808	11 729	2
Materiaalsed põhivarad	452 284	201 099	5
Kokku põhivarad	483 092	212 828	
Kokku varad	918 017	668 404	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	29 059	124	
Võlad ja ettemaksed	417 367	292 878	6
Kokku lühiajalised kohustised	446 426	293 002	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	33 833	0	
Kokku pikaajalised kohustised	33 833	0	
Kokku kohustised	480 259	293 002	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	172 590	244 726	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	262 356	127 864	
Kokku omakapital	437 758	375 402	
Kokku kohustised ja omakapital	918 017	668 404	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 440 710	854 363	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 100 945	-632 945	9
Brutokasum (-kahjum)	339 765	221 418	
Üldhalduskulud	-34 050	-16 358	10
Muud äritulud	18 525	20 670	
Muud ärikulud	-2 598	-7 391	
Äri kasum (kahjum)	321 642	218 339	
Intressikulud	-76	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	321 566	218 339	
Tulumaks	-59 210	-90 475	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	262 356	127 864	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polarwerk raamatupidamise aastaaruanne 2021. 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)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
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

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	236 626	236 626	0
Ostjatelt laekumata arved	236 626	236 626	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 861	4 861	0
Muud nõuded	11 729	0	11 729
Viitlaekumised	11 729	0	11 729
Ettemaksed	2 509	2 509	0
Tulevaste perioodide kulud	2 509	2 509	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	255 725	243 996	11 729

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	174 841	236 626
Kokku nõuded ostjate vastu	174 841	236 626

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	59 210	0	65 475
Käibemaks	127	19 577	664	0
Üksikisiku tulumaks	0	9 540	0	1 884
Sotsiaalmaks	0	35 859	0	18 620
Kohustuslik kogumispension	0	1 158	0	853
Töötuskindlustusmaksed	0	2 594	0	1 354
Intress	0	1 697	0	1 988
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	3 907
Ettemaksukonto jääk	6 241		4 197	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 368	129 635	4 861	94 081

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	114 446	5 659	324 115	444 220	4 058	448 278
Akumuleeritud kulum	-87 105	-3 820	-178 181	-269 106	-3 767	-272 873
Jääkmaksumus	27 341	1 839	145 934	175 114	291	175 405
Ostud ja parendused	27 325	0	36 780	64 105	0	64 105
Amortisatsioonikulu	-8 322	-852	-28 946	-38 120	-291	-38 411
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 152	9 152
Võlad töövõtjatele	44 559	44 559
Maksuvõlad	94 081	94 081
Muud võlad	145 086	145 086
Dividendivõlad	110 000	110 000
Muud viitvõlad	35 086	35 086
Kokku võlad ja ettemaksed	292 878	292 878

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	574 613	238 924
Soome	866 097	615 439
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 440 710	854 363
Kokku müügitulu	1 440 710	854 363
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raudteede ehitus ja remont	1 258 743	780 422
Muu puhastustegevus	80 716	28 162
Ajutise tööjõu rent	101 251	44 320
Muu müügitulu	0	1 459
Kokku müügitulu	1 440 710	854 363

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

	2021	2020
Tooraine ja materjal	-117 404	-15 973
Transpordikulud	-46 523	-27 729
Mitmesugused bürookulud	-2 351	-718
Lähetuskulud	-136 442	-105 759
Koolituskulud	-8 882	-8 979
Tööjõukulud	-583 934	-360 052
Amortisatsioonikulu	-62 624	-38 411
Masinad ja tööriistad	-52 672	-31 687
Tööriided	-9 968	-10 651
Sidekulud	-3 138	-1 528
Ettevõtte vastutuskindlustus	-3 275	-2 181
Ostetud teenused	-61 920	-27 481
Muud	-11 812	-1 796
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 100 945	-632 945

Lisa 10 Üldhalduskulud (eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	-12 995	-2 409
Lähetuskulud	-256	0
Koolituskulud	-958	0
Tööjõukulud	-14 345	-9 640
Amortisatsioonikulu	-5 496	0
Ostetud teenused	0	-4 309
Kokku üldhalduskulud	-34 050	-16 358

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	447 176	276 382
Sotsiaalmaksud	151 103	93 310
Kokku tööjõukulud	598 279	369 692
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	20

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021			2020		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	0	100 000	0	25 000
Tulumaks aruandeaasta kasumilt	296 049	59 210	0	327 375	65 475	0
Muud riigid kui Eesti	296 049	59 210	0	327 375	65 475	0
Kokku	296 049	59 210	0	427 375	65 475	25 000

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	19 267	18 705

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2022

OÜ Polarwerk (registrikood: 11281798) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGO JÄGER	Juhatuse liige	26.05.2022
JAAN SONBERG	Juhatuse liige	14.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	172 590
Aruandeaasta kasum (kahjum)	262 356
Kokku	434 946
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	334 946
Kokku	434 946

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raudteede ja metroo ehitus, hooldus ja remont	42121	1258743	87.37%	Jah
Ajutise tööjõu rent	78201	101251	7.03%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	80716	5.60%	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 53484966
Mobiiltelefon	+372 56256371
E-posti aadress	jaan@polarwerk.ee