

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Polarwerk

registrikood: 11281798

tänava/talu nimi, Keskuse tee 7

maja ja korteri number:

küla: Kauksi küla

vald: Põlva vald

maakond: Põlva maakond

postisihthnumber: 64617

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	10
Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10
Lisa 10 Üldhalduskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
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.

2020. aastaks loodud eesmärgid said täidetud tänu edukalt lõppenud projektidele. Aruandeaastal jätkati Leonhard Weiss OÜ alltöövõtjana AS Eesti Raudtee taristul raudtee hooldustöödega ning alustati raudtee hooldus- ja remonditöödega Soomes, tehes alltöövõttu GRK Rail OY-le.

2021. aastal planeerib Polarwerk OÜ täiendada masinaparki ning võtta osa võimalikult paljudest hangetest, mis korraldatakse Eesti Vabariigis. Eesmärgiks on võtta suund nii Skandinaavia kui ka Balti riikidesse, kus osaleda alltöövõtu hangetel. Põhieesmärgiks on pakkuda konkurentsivõimet teistele Eesti Vabariigis olevatele raudtee-ettevõtetele ja lõpetada 2021. aasta ka edukalt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	211 580	81 692	
Nõuded ja ettemaksed	243 996	326 874	2
Kokku käibevarad	455 576	408 566	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	11 729	11 729	2
Materiaalsed põhivarad	201 099	175 405	5
Kokku põhivarad	212 828	187 134	
Kokku varad	668 404	595 700	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	124	0	
Võlad ja ettemaksed	292 878	248 162	6
Kokku lühiajalised kohustised	293 002	248 162	
Kokku kohustised	293 002	248 162	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 726	200 337	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 864	144 389	
Kokku omakapital	375 402	347 538	
Kokku kohustised ja omakapital	668 404	595 700	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	854 363	792 012	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-632 945	-594 037	9
Brutokasum (-kahjum)	221 418	197 975	
Üldhalduskulud	-16 358	-14 339	10
Muud äritulud	20 670	516	
Muud ärikulud	-7 391	-1 100	
Äri kasum (kahjum)	218 339	183 052	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	218 339	183 052	
Tulumaks	-90 475	-38 663	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 864	144 389	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polarwerk raamatupidamise aastaaruanne 2020. 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 640 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)

	31.12.2020	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

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	318 148	318 148	0
Ostjatelt laekumata arved	318 148	318 148	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 000	5 000	0
Muud nõuded	11 729	0	11 729
Viitlaekumised	11 729	0	11 729
Ettemaksed	3 726	3 726	0
Tulevaste perioodide kulud	3 726	3 726	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	338 603	326 874	11 729

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	236 626	318 148
Kokku nõuded ostjate vastu	236 626	318 148

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	65 475	0	4 709
Käibemaks	664	0	0	3 502
Üksikisiku tulumaks	0	1 884	0	7 268
Sotsiaalmaks	0	18 620	0	16 318
Kohustuslik kogumispension	0	853	0	819
Töötuskindlustusmaksed	0	1 354	0	1 178
Intress	0	1 988		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	3 907	0	0
Ettemaksukonto jääk	4 197		5 000	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 861	94 081	5 000	33 794

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018						
Soetusmaksumus	14 680	3 780	287 256	305 716	4 058	309 774
Akumuleeritud kulum	-8 544	-3 780	-156 179	-168 503	-3 431	-171 934
Jääkmaksumus	6 136	0	131 077	137 213	627	137 840
Ostud ja parendused	27 909	2 549	38 713	69 171	0	69 171
Amortisatsioonikulu	-6 704	-710	-23 856	-31 270	-336	-31 606
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	37 198	37 198
Võlad töövõtjatele	21 357	21 357
Maksuvõlad	33 794	33 794
Muud võlad	155 813	155 813
Dividendivõlad	124 633	124 633
Muud viitvõlad	31 180	31 180
Kokku võlad ja ettemaksed	248 162	248 162

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	238 924	750 192
Läti	0	41 820
Soome	615 439	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	854 363	792 012
Kokku müügitulu	854 363	792 012
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raudteede ehitus ja remont	780 422	673 139
Muu puhastustegevus	28 162	32 995
Ajutise tööjõu rent	44 320	65 370
Muu müügitulu	1 459	14 252
Ehitus- ja tõsteseadmete rentimine koos operaatoriga	0	6 256
Kokku müügitulu	854 363	792 012

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	-15 973	-28 944
Transpordikulud	-27 729	-44 740
Mitmesugused bürookulud	-718	-1 171
Lähetuskulud	-105 759	-32 708
Koolituskulud	-8 979	-4 461
Tööjõukulud	-360 052	-330 162
Amortisatsioonikulu	-38 411	-31 606
Masinaid ja tööriistad	-31 687	-22 180
Tööriided	-10 651	-9 252
Sidekulud	-1 528	-1 412
Ettevõtte vastutuskindlustus	-2 181	-1 586
Ostetud teenused	-27 481	-82 367
Muud	-1 796	-3 448
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-632 945	-594 037

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	-2 409	-2 072
Tööjõukulud	-9 640	-8 661
Ostetud teenused	-4 309	-3 606
Kokku üldhalduskulud	-16 358	-14 339

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	276 382	253 005
Sotsiaalmaksud	93 310	85 818
Kokku tööjõukulud	369 692	338 823
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	20

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2020			2019		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	100 000	0	25 000	200 000	12 849	31 180
Tulumaks aruandeaasta kasumilt	327 375	65 475	0	0	0	0
Muud riigid kui Eesti	327 375	65 475	0	0	0	0
Kokku	427 375	65 475	25 000	200 000	12 849	31 180

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	18 705	19 267

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

OÜ Polarwerk (registrikood: 11281798) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN SONBERG	Juhatuse liige	01.07.2021
MARGO JÄGER	Juhatuse liige	06.08.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 726
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 864
Kokku	372 590
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	172 590
Kokku	372 590

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raudteede ja metroo ehitus, hooldus ja remont	42121	780422	91.35%	Jah
Ajutise tööjõu rent	78201	44320	5.19%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	28162	3.30%	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