

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OÜ Polarwerk

registrikood: 11281798

tänava/talu nimi, Kauksi Neli

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	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.

2019.aastaks loodud eesmärgid said täidetud tänu edukalt lõppenud projektidele.

Aruandeaastal jätkasime Leonhard Weiss OÜ alltöövõtjana AS Eesti Raudtee taristul raudtee kapitaalremondi töödega, mille kestvuseks on kolm aastat. Samuti osalesime Leedus, Mažėikiais, uue raudtee rajamisel. Tegime alltöövõttu UAB Vitras S-le.

2020.aastaks planeerib Polarwerk OÜ täiendada masinaparki ning 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 2020.aasta edukalt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	81 692	252 114	
Nõuded ja ettemaksed	326 874	30 050	2
Kokku käibevarad	408 566	282 164	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	11 729	12 700	2
Materiaalsed põhivarad	175 405	137 840	5
Kokku põhivarad	187 134	150 540	
Kokku varad	595 700	432 704	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	248 162	29 556	6
Kokku lühiajalised kohustised	248 162	29 556	
Kokku kohustised	248 162	29 556	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	200 337	390 810	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 389	9 526	
Kokku omakapital	347 538	403 148	
Kokku kohustised ja omakapital	595 700	432 704	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	792 012	561 715	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-594 037	-498 676	9
Brutokasum (-kahjum)	197 975	63 039	
Üldhalduskulud	-14 339	-13 462	10
Muud äritulud	516	22	
Muud ärikulud	-1 100	-29	
Ärikasum (kahjum)	183 052	49 570	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-44	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	183 052	49 526	
Tulumaks	-38 663	-40 000	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 389	9 526	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polarwerk raamatupidamise aastaaruanne 2019. 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 Toimkonna juhendid.

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

Nõuded ja ettemaksud

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)

	31.12.2019	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

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 948	17 948	0
Ostjatelt laekumata arved	17 948	17 948	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 429	10 429	0
Muud nõuded	12 956	256	12 700
Viitlaekumised	12 956	256	12 700
Ettemaksed	1 417	1 417	0
Tulevaste perioodide kulud	1 417	1 417	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 750	30 050	12 700

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	318 148	17 948
Kokku nõuded ostjate vastu	318 148	17 948

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	4 709	0	0
Käibemaks	0	3 502	0	515
Üksikisiku tulumaks	0	7 268	0	1 417
Sotsiaalmaks	0	16 318	0	5 785
Kohustuslik kogumispension	0	819	0	236
Töötuskindlustusmaksed	0	1 178	0	417
Ettemaksukonto jääk	5 000		10 429	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 000	33 794	10 429	8 370

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017						
Soetusmaksumus	86 537	3 780	287 256	377 573	4 058	381 631
Akumuleeritud kulum	-71 857	-3 710	-135 575	-211 142	-3 095	-214 237
Jääkmaksumus	14 680	70	151 681	166 431	963	167 394
Amortisatsioonikulu	-8 544	-70	-20 604	-29 218	-336	-29 554
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 710	4 710
Võlad töövõtjatele	16 476	16 476
Maksuvõlad	8 370	8 370
Kokku võlad ja ettemaksed	29 556	29 556

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	750 192	466 536
Läti	41 820	95 179
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	792 012	561 715
Kokku müügitulu	792 012	561 715
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raudteede ehitus ja remont	673 139	483 016
Muu puhastustegevus	32 995	11 440
Ajutise tööjõu rent	65 370	1 700
Muu müügitulu	14 252	45 469
Ehitus- ja tõsteseadmete rentimine koos operaatoriga	6 256	20 090
Kokku müügitulu	792 012	561 715

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

	2019	2018
Tooraine ja materjal	-28 944	-7 856
Transpordikulud	-44 740	-37 726
Mitmesugused bürookulud	-1 171	-665
Lähetuskulud	-32 708	-36 529
Koolituskulud	-4 461	-2 330
Tööjõukulud	-330 162	-189 521
Amortisatsioonikulu	-31 606	-29 554
Masinad ja tööriistad	-22 180	-40 383
Tööriided	-9 252	-3 620
Sidekulud	-1 412	-1 200
Ettevõtte vastutuskindlustus	-1 586	-2 081
Ostetud teenused	-82 367	-146 521
Muud	-3 448	-690
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-594 037	-498 676

Lisa 10 Üldhalduskulud (eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	-5 678	-4 796
Tööjõukulud	-8 661	-8 666
Kokku üldhalduskulud	-14 339	-13 462

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	253 005	148 157
Sotsiaalmaksud	85 818	50 030
Kokku tööjõukulud	338 823	198 187
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	16

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2019			2018		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	200 000	12 849	31 180	160 000	40 000	0
Kokku	200 000	12 849	31 180	160 000	40 000	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	19 267	19 275

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.03.2020

OÜ Polarwerk (registrikood: 11281798) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGO JÄGER	Juhatuse liige	10.03.2020
JAAN SONBERG	Juhatuse liige	10.03.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	200 337
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 389
Kokku	344 726
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	244 726
Kokku	344 726

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raudteede ja metroo ehitus, hooldus ja remont	42121	673139	84.99%	Jah
Ajutise tööjõu rent	78201	65370	8.25%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	32995	4.17%	Ei
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tösteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	6256	0.79%	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