

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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	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	13

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.

2018. aastaks loodud eesmärgid said täidetud tänu edukalt lõppenud projektidele. Jätkasime GoTrack OÜ alltöövõtjana AS Eesti Raudtee taristul raudtee kapitaalremondi töödega, mille kestvuseks on kolm aastat. Samuti osalesime aruandeaastal Läti Vabariigis, Riias, Krievu sala uue raudteejaama rajamisel. Tegime alltöövõttu Rail Balt SIA-le.

2019. 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 2019.aasta edukalt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	252 114	337 309	
Nõuded ja ettemaksed	30 050	99 626	2
Kokku käibevarad	282 164	436 935	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	12 700	11 278	2
Materiaalsed põhivarad	137 840	167 394	5
Kokku põhivarad	150 540	178 672	
Kokku varad	432 704	615 607	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	11 001	
Võlad ja ettemaksed	29 556	50 984	6
Kokku lühiajalised kohustised	29 556	61 985	
Kokku kohustised	29 556	61 985	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	390 810	233 903	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 526	316 907	
Kokku omakapital	403 148	553 622	
Kokku kohustised ja omakapital	432 704	615 607	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	561 715	1 361 883	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-498 676	-994 955	9
Brutokasum (-kahjum)	63 039	366 928	
Üldhalduskulud	-13 462	-17 061	10
Muud äritulud	22	11	
Muud ärikulud	-29	-1 176	
Ärikasum (kahjum)	49 570	348 702	
Muud finantstulud ja -kulud	-44	-545	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	49 526	348 157	
Tulumaks	-40 000	-31 250	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 526	316 907	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polarwerk raamatupidamise aastaaruanne 2018. 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 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)

	31.12.2018	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

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	88 197	88 197	0
Ostjatelt laekumata arved	88 911	88 911	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-714	-714	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 000	10 000	0
Muud nõuded	11 278	0	11 278
Viitlaekumised	11 278	0	11 278
Ettemaksed	1 429	1 429	0
Tulevaste perioodide kulud	1 429	1 429	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	110 904	99 626	11 278

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	17 948	88 911
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-714
Kokku nõuded ostjate vastu	17 948	88 197

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	3 765
Käibemaks	0	515	0	10 587
Üksikisiku tulumaks	0	1 417	0	2 969
Sotsiaalmaks	0	5 785	0	7 370
Kohustuslik kogumispension	0	236	0	313
Töötuskindlustusmaksed	0	417	0	534
Ettemaksukonto jääk	10 429		10 000	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 429	8 370	10 000	25 538

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016						
Soetusmaksumus	129 093	3 780	287 256	420 129	3 039	423 168
Akumuleeritud kulum	-92 865	-2 720	-114 971	-210 556	-3 039	-213 595
Jääkmaksumus	36 228	1 060	172 285	209 573	0	209 573
Ostud ja parendused	0	0	0	0	1 019	1 019
Amortisatsioonikulu	-14 759	-990	-20 604	-36 353	-56	-36 409
Müügid	-6 789	0	0	-6 789	0	-6 789
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	0	6 789
Transpordi- vahendid	0	6 789
Kokku	0	6 789

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 766	3 766
Võlad töövõtjatele	21 680	21 680
Maksuvõlad	25 538	25 538
Kokku võlad ja ettemaksed	50 984	50 984

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	466 536	1 358 883
Poola	0	3 000
Läti	95 179	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	561 715	1 361 883
Kokku müügitulu	561 715	1 361 883
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raudteede ehitus ja remont	483 016	1 188 194
Muu puhastustegevus	11 440	46 838
Ajutise tööjõu rent	1 700	114 518
Muu müügitulu	45 469	12 333
Ehitus- ja tösteseadmete rentimine koos operaatoriga	20 090	0
Kokku müügitulu	561 715	1 361 883

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	-7 856	-75 537
Transpordikulud	-37 726	-46 177
Mitmesugused bürookulud	-665	-1 208
Lähetuskulud	-36 529	-28 045
Koolituskulud	-2 330	-1 173
Tööjõukulud	-189 521	-241 154
Amortisatsioonikulu	-29 554	-30 446
Masinaid ja tööriistad	-40 383	-76 188
Tööriided	-3 620	-5 010
Sidekulud	-1 200	-1 043
Ettevõtte vastutuskindlustus	-2 081	-1 786
Ostetud teenused	-146 521	-472 525
Muud	-690	-14 663
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-498 676	-994 955

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	-4 796	-2 329
Tööjõukulud	-8 666	-8 768
Amortisatsioonikulu	0	-5 964
Kokku üldhalduskulud	-13 462	-17 061

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	148 157	187 298
Sotsiaalmaksud	50 030	62 624
Kokku tööjõukulud	198 187	249 922
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	22

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2018		2017	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	160 000	40 000	125 000	31 250
Kokku	160 000	40 000	125 000	31 250

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	62	3 050
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 188	0	0	6 789

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	19 275	21 130

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.03.2019

OÜ Polarwerk (registrikood: 11281798) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN SONBERG	Juhatuse liige	12.03.2019
MARGO JÄGER	Juhatuse liige	14.03.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	390 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 526
Kokku	400 336
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Kokku	200 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raudteede ja metroo ehitus, hooldus ja remont	42121	483016	85.99%	Jah
Ajutise tööjõu rent	78201	40135	7.15%	Ei
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tösteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	20090	3.58%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	11440	2.04%	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