

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Polarwerk

registrikood: 11281798

tänava/talu nimi, maja 4-4

maja ja korteri number:

küla: Kauksi küla

vald: Põlva vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 64603

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.

2017. aastaks loodud eesmärgid said täidetud tänu edukalt lõppenud projektidele.

2017. aastal lõpetati koos AS Merko Ehitus Eesti ja KMG Inseneriehituse AS'ga Tallinna Lennujaama trammiliini taristu ehitustööd. Kopli suunalise trammiliini taristu rekonstrueerimistöödel tehti alltöövõttu Skinest Ehitus AS'le.

2017. aastal alustasime GoTrack OÜ alltöövõtjana AS Eesti Raudtee taristul raudtee kapitaalremondi töödega, mille kestvuseks on kolm aastat.

Lisaks lõpetati pooleliolev raudtee renoveerimistööd Edelaraudtee Infrastruktuuri AS Tallinn-Rapla raudteelõigul.

2018.aastaks planeerib Polarwerk OÜ täiendada masinaparki ning võtta osa võimalikult paljudest hangetest, mis korraldatakse Eesti Vabariigis. Samuti on eesmärgiks võtta suund Skandinaavia kui ka Balti riikidesse, kus plaan on osaleda alltöövõtu hangetel. Põhieesmärgiks on pakkuda konkurentsivõimet teistele Eesti Vabariigis olevatele raudtee-ettevõtetele ja lõpetada 2018.aasta veel edukamalt kui seda oli eelnev aasta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	337 309	147 334	
Nõuded ja ettemaksed	99 626	103 090	2
Kokku käibevarad	436 935	250 424	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	11 278	0	2
Materiaalsed põhivarad	167 394	209 573	5
Kokku põhivarad	178 672	209 573	
Kokku varad	615 607	459 997	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	11 001	20 880	
Võlad ja ettemaksed	50 984	66 401	6
Kokku lühiajalised kohustised	61 985	87 281	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	11 001	
Kokku pikaajalised kohustised	0	11 001	
Kokku kohustised	61 985	98 282	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	233 903	332 884	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	316 907	26 019	
Kokku omakapital	553 622	361 715	
Kokku kohustised ja omakapital	615 607	459 997	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 361 883	544 512	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-994 955	-488 777	9
Brutokasum (-kahjum)	366 928	55 735	
Üldhalduskulud	-17 061	-16 438	10
Muud äritulud	11	104	
Muud ärikulud	-1 176	-719	
Ärikasum (kahjum)	348 702	38 682	
Muud finantstulud ja -kulud	-545	-1 163	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	348 157	37 519	
Tulumaks	-31 250	-11 500	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	316 907	26 019	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polarwerk raamatupidamise aastaaruanne 2017. 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 akumuliseeritud 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)

	31.12.2017	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

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	100 640	100 640	0
Ostjatelt laekumata arved	100 640	100 640	0
Ettemaksed	2 450	2 450	0
Tulevaste perioodide kulud	1 786	1 786	0
Muud makstud ettemaksed	664	664	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	103 090	103 090	0

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	88 911	100 640
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-714	0
Kokku nõuded ostjate vastu	88 197	100 640

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	3 765	0	0
Käibemaks	0	10 587	0	5 089
Üksikisiku tulumaks	0	2 969	0	5 825
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	112
Sotsiaalmaks	0	7 370	0	12 843
Kohustuslik kogumispension	0	313	0	579
Töötuskindlustusmaksed	0	534	0	915
Ettemaksukonto jääk	10 000		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 000	25 538	0	25 363

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	129 093	3 780	285 407	418 280	3 039	421 319
Akumuleeritud kulum	-75 548	-1 688	-93 932	-171 168	-2 988	-174 156
Jääkmaksumus	53 545	2 092	191 475	247 112	51	247 163
Ostud ja parendused	0	0	1 849	1 849	0	1 849
Amortisatsioonikulu	-17 317	-1 032	-21 039	-39 388	-51	-39 439
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	6 789	0
Transpordi- vahendid	6 789	0
Kokku	6 789	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 295	12 295
Võlad töövõtjatele	28 743	28 743
Maksuvõlad	25 363	25 363
Kokku võlad ja ettemaksed	66 401	66 401

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 358 883	544 512
Poola	3 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 361 883	544 512
Kokku müügitulu	1 361 883	544 512
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raudteede ehitus ja remont	1 188 194	453 377
Muu puhastustegevus	46 838	24 369
Ajutise tööjõu rent	114 518	56 667
Muu müügitulu	12 333	10 099
Kokku müügitulu	1 361 883	544 512

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	75 537	16 644
Transpordikulud	46 177	56 641
Mitmesugused bürookulud	1 208	1 215
Lähetuskulud	28 045	19 908
Koolituskulud	1 173	2 708
Tööjõukulud	241 154	278 548
Amortisatsioonikulu	30 446	33 474
Masinaid ja tööriistu	76 188	21 748
Tööriided	5 010	4 819
Sidekulud	1 043	1 194
Ettevõtte vastutuskindlustus	1 786	2 822
Ostetud teenused	472 525	48 350
Muud	14 663	706
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	994 955	488 777

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2017	2016
Transpordikulud	0	87
Mitmesugused bürookulud	329	309
Uurimis- ja arengukulud	2 000	1 250
Tööjõukulud	8 768	8 828
Amortisatsioonikulu	5 964	5 964
Kokku üldhalduskulud	17 061	16 438

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	187 298	214 551
Sotsiaalmaksud	62 624	72 825
Kokku tööjõukulud	249 922	287 376
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	21

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017		2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	125 000	31 250	46 000	11 500
Kokku	125 000	31 250	46 000	11 500

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	62	3 050	27	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0	6 789	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	21 130	17 445

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.03.2018

OÜ Polarwerk (registrikood: 11281798) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Jaan Sonberg

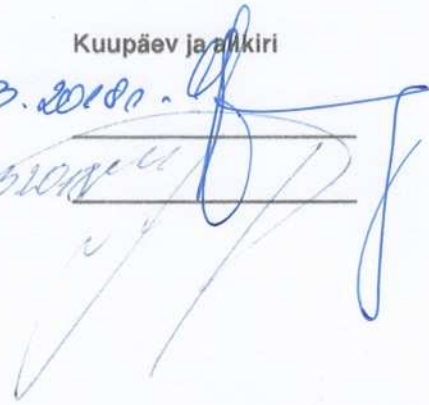
Juhatuse liige

06.03.2018

Margo Jäger

Juhatuse liige

06.03.2018



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	233 903
Aruandeaasta kasum (kahjum)	316 907
Kokku	550 810
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	350 810
Kokku	550 810

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raudteede ja metroo ehitus, hooldus ja remont	42121	1188194	87.25%	Jah
Ajutise tööjõu rent	78201	114518	8.41%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	46838	3.44%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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