

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Polarwerk

registrikood: 11281798

tänava/talu nimi, maja 4-4

maja ja korteri number:

küla: Kauksi küla

vald: Mooste 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 12 Üldhalduskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Tulumaks	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

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 majadustegevus on tsükliline, kus mahult suurem projektide teostuse periood jääb ajavahemikku aprillist kuni detsembrini. See on tingitud välisest töokeskkonnast, kus määravaks faktoriks on ilmastikutingimused.

2015. aastal jätkati pooleliolevaid raudtee ehitustöid Lätis, kus tööde tellijaks oli OOO Dzelzcela büve ja Leedus jätkati koostööd UAB Skinest Baltija'ga kitsarööpmelise raudtee rajamisel.

Eestis oli suuremaks tööks trammiliinide rekonstrueerimine Tallinnas. Koos AS Merko Ehitus Eesti ja Tšehhi ettevõtte Hans Wendel spol.s r.o ja Co., k.s., osalesime vana trammitee demonteerimistöödel ja uue trammitee paigaldamisel. USS Security Eesti AS alltöövõtjana teostasime lumekoristustöid AS Eesti Raudtee pöörmel ja ülesõidukohtades. Edelaraudtee Infrastruktuuri AS Tallinn-Rapla raudteelõigul osalesime renoveerimistöödel. Mitmed eelpool nimetatud projektid jätkuvad ka 2016. aastal.

2015. aastal lõppesid mitmed eelmise aasta projektid ning raudtee kapitaalremondi hankeid ei õnnestunud võita. Töötamine toimus aruandeaastal põhiliselt alltöövõtjana ning see põhjustas käibe olulise vähenemise. Eelmisel aastal seatud eesmärk konkurentsivõime tugevdamiseks raudtee-ehituses sai täidetud, kui investeeriti raudtee eriveeremisse.

2016. aastal planeerib OÜ Polarwerk osa võtta võimalikult paljudest hangetest, mis korraldatakse Eesti Vabariigis. Soetatud raudtee eriveeremiga suudetakse püsida konkurentsis ka riigihangete osas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	210 033	510 909	2
Nõuded ja ettemaksed	40 431	74 107	3
Kokku käibevara	250 464	585 016	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	247 163	80 014	6
Kokku põhivara	247 163	80 014	
Kokku varad	497 627	665 030	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	31 942	0	
Võlad ja ettemaksed	40 366	58 150	7
Kokku lühiajalised kohustused	72 308	58 150	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	43 623	0	
Kokku pikaajalised kohustused	43 623	0	
Kokku kohustused	115 931	58 150	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	484 068	308 171	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-105 184	295 897	
Kokku omakapital	381 696	606 880	
Kokku kohustused ja omakapital	497 627	665 030	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	337 385	1 074 775	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-393 306	-735 238	11
Brutokasum (-kahjum)	-55 921	339 537	
Üldhalduskulud	-19 206	-18 066	12
Muud äritulud	1 399	6 759	10
Muud ärikulud	-162	-488	
Ärikasum (kahjum)	-73 890	327 742	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 294	54	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-75 184	327 796	
Tulumaks	-30 000	-31 899	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-105 184	295 897	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-73 890	327 742	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	51 723	17 676	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-3 667	
Kokku korrigeerimised	51 723	14 009	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	33 676	58 378	
Varude muutus	0	84 938	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-17 784	-153 892	
Makstud ettevõtte tulumaks	-30 000	-31 899	
Kokku rahavood äritegevusest	-36 275	299 276	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-218 872	-48 553	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 667	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-218 872	-44 886	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	232 380	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-156 815	0	
Makstud intressid	-1 295	0	
Makstud dividendid	-120 000	-120 000	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1	54	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-45 729	-119 946	
Kokku rahavood	-300 876	134 444	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	510 909	376 465	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-300 876	134 444	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	210 033	510 909	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	428 171	430 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)			295 897	295 897
Makstud dividendid			-120 000	-120 000
31.12.2014	2 556	256	604 068	606 880
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-105 184	-105 184
Makstud dividendid			-120 000	-120 000
31.12.2015	2 556	256	378 884	381 696

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polarwerk raamatupidamise aastaaruanne 2015. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluspõhimõtetele, mille põhiolemus 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse sularaha ja arvelduskontode jääke.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara 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 ärioludele otsustele.

OÜ Polarwerk käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	41 622	34 098
Arvelduskontod	168 411	476 811
Kokku raha	210 033	510 909

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	39 207	39 207
Ostjatelt laekumata arved	39 207	39 207
Ettemaksed	1 224	1 224
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 431	40 431
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	72 738	72 738
Ostjatelt laekumata arved	72 738	72 738
Ettemaksed	1 369	1 369
Tulevaste perioodide kulud	1 369	1 369
Kokku nõuded ja ettemaksed	74 107	74 107

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	39 207	72 738
Kokku nõuded ostjate vastu	39 207	72 738

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 963	3 387
Üksikisiku tulumaks	4 989	6 515
Sotsiaalmaks	10 756	14 015
Kohustuslik kogumispension	631	836
Töötuskindlustusmaksed	775	1 154
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 114	25 907

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	130 728	670	63 782	195 180	3 039	198 219
Akumuleeritud kulum	-87 670	-670	-59 746	-148 086	-996	-149 082
Jääkmaksumus	43 058	0	4 036	47 094	2 043	49 137
Ostud ja parendused	42 498	1 290	4 765	48 553		48 553
Amortisatsioonikulu	-14 000	-36	-2 644	-16 680	-996	-17 676
31.12.2014						
Soetusmaksumus	128 900	1 960	68 547	199 407	3 039	202 446
Akumuleeritud kulum	-57 344	-706	-62 390	-120 440	-1 992	-122 432
Jääkmaksumus	71 556	1 254	6 157	78 967	1 047	80 014
Ostud ja parendused	192	1 820	216 860	218 872	0	218 872
Muud ostud ja parendused	192	1 820	216 860	218 872	0	218 872
Amortisatsioonikulu	-18 203	-982	-31 542	-50 727	-996	-51 723
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	3 667
Transpordivahendid	0	3 667
Kokku	0	3 667

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 617	4 617	
Võlad töövõtjatele	16 385	16 385	
Maksuvõlad	19 114	19 114	5
Muud võlad	250	250	
Muud viitvõlad	250	250	
Kokku võlad ja ettemaksed	40 366	40 366	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 317	4 317	
Võlad töövõtjatele	27 926	27 926	
Maksuvõlad	25 907	25 907	5
Kokku võlad ja ettemaksed	58 150	58 150	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	224 968	247 483
Leedu	57 778	272 203
Läti	54 639	555 089
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	337 385	1 074 775
Kokku müügitulu	337 385	1 074 775
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raudteede ehitus ja remont	197 926	667 228
Muu puhastustegevus	32 797	30 716
Ajutise tööjõu rent	99 172	376 831
Muu müügitulu	7 490	0
Kokku müügitulu	337 385	1 074 775

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	3 667
Trahvid, viivised ja hüvitised	23	12
Kasutatud liiprite müük	0	1 218
Kvartsiiva müük	0	1 862
Lähetuskulude osaline kompenseerimine	1 338	0
Muud	38	0
Kokku muud äritulud	1 399	6 759

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	8 537	260 164
Transpordikulud	46 260	50 907
Mitmesugused bürookulud	797	1 778
Lähetuskulud	43 081	101 045
Koolituskulud	387	5 172
Tööjõukulud	203 007	224 649
Amortisatsioonikulu	44 777	11 676
Masinaid ja tööriistad	13 616	14 043
Tööriided	4 176	12 240
Sidekulud	1 707	2 272
Ettevõtte vastutuskindlustus	1 369	1 300
Ostetud teenused	24 864	49 622
Muud	728	370
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	393 306	735 238

Lisa 12 Üldhalduskulud (eurodes)

	2015	2014
Transpordikulud	299	75
Mitmesugused bürookulud	396	644
Uurimis- ja arengukulud	2 938	4 865
Koolituskulud	231	0
Tööjõukulud	8 396	6 482
Amortisatsioonikulu	6 946	6 000
Kokku üldhalduskulud	19 206	18 066

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	159 276	172 566
Sotsiaalmaksud	52 127	58 565
Kokku tööjõukulud	211 403	231 131
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	25

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	120 000	30 000	120 000	31 899
Kokku	120 000	30 000	120 000	31 899

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	10 800	10 952

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.03.2016

OÜ Polarwerk (registrikood: 11281798) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGO JÄGER	Juhatuse liige	08.03.2016
JAAN SONBERG	Juhatuse liige	08.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	484 068
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-105 184
Kokku	378 884
Jaotamine	
Dividendideks	46 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	332 884
Kokku	378 884

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ajutise tööjõu rent	78201	99172	29.39%	Jah
Raudteede ja metroo ehitus, hooldus ja remont	42121	197926	58.66%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	32797	9.72%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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