

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Polarwerk

registrikood: 11281798

tänava/talu nimi, maja 4-4

maja ja korteri number:

küla: Kauksi küla

vald: Mooste vald

maakond: Põlva maakond

postisihthnumber: 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 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 13 Üldhalduskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Tulumaks	15
Lisa 16 Seotud osapooled	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 18-ne aasta. Firma eesmärk on pidevalt teostada uusi ning mitmekülgseid projekte nii Eesti Vabariigi territooriumil kui ka naaberriikides esinevates hangetes. 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

2013. aasta oli OÜ'le Polarwerk edukas. Projektid suudeti hankida vastavalt olemasolevatele ressurssidele ja teostused õnnestusid ilma igasuguste sanktsioonideta. Lisaks võidetud hangetele Eestis, suutsime tööd leida ja edukad olla ka meie naaberriikides Lätis ja Leedus.

Olulisemaks peame 2013. aastal uue koostööpartneri leidmist UAB Skinest Baltija näol, kellega koos me sisenesime Leedu riigiraudtee ehitus- ja remonditurule. Koostöö jätkus ka meie Läti partneri OOO Dzelzceja būve'ga, kellega koos Lätis alustasime uute raudteede ehitamist, kus põhilisteks tellijateks on erafirmad. Mõlemas naaberriigis jätkuvad tööd ka 2014. aastal.

Eestis suurimateks kordaminekuteks vähenenud riigihangetega turul on tehtud tööd Muuga sadama territooriumil. OÜ Go Track alltöövõtjana ehitasime konteinerterminali raudteed-haruteed ja koostöös AS Merko Ehitus teostasime KTN Tallinna logistikakeskuse II etapi raudtee - harutee ehitamist. Koostöö jätkus ka Eesti Raudtee AS, Leonhard Weiss RTE AS ja Elektrizace železnic Praha A.S.'iga.

Aruandeaastal oli OÜ Polarwerk eesmärgiks konkurentsivõime tugevdamine. Viimastel aastatel ehitusprotsesside efektiivsemaks muutmine läbi kulude optimeerimise ja piisavalt kasulikult teostatud investeeringute, on aidanud püsida konkurentsisis ka riigihangete osas.

2014. aastal planeerib OÜ Polarwerk osa võtta võimalikult paljudest hangetest, mis korraldatakse Eesti Vabariigis ning jätkata alustatud tööd Lätis ja Leedus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	376 465	140 876	2
Nõuded ja ettemaksed	132 485	307 237	3
Varud	84 938	0	5
Kokku käibevara	593 888	448 113	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	49 137	65 949	7
Kokku põhivara	49 137	65 949	
Kokku varad	643 025	514 062	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	212 042	50 318	8
Kokku lühiajalised kohustused	212 042	50 318	
Kokku kohustused	212 042	50 318	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	360 932	322 777	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 239	138 155	
Kokku omakapital	430 983	463 744	
Kokku kohustused ja omakapital	643 025	514 062	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	753 024	546 725	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-651 903	-372 893	12
Brutokasum (-kahjum)	101 121	173 832	
Üldhalduskulud	-7 526	-8 458	13
Muud äritulud	697	4 074	11
Muud ärikulud	-677	-2	
Ärikasum (kahjum)	93 615	169 446	
Muud finantstulud ja -kulud	206	608	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	93 821	170 054	
Tulumaks	-26 582	-31 899	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 239	138 155	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	93 615	169 446	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 851	26 139	7
Kokku korrigeerimised	19 851	26 139	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	174 752	-106 849	
Varude muutus	-84 938	0	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	161 724	12 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-26 582	-31 899	15
Kokku rahavood äritegevusest	338 422	68 837	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 039	-24 959	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 039	-24 959	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-100 000	-120 000	15
Muud laekumised finantseerimistegevusest	206	608	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-99 794	-119 392	
Kokku rahavood	235 589	-75 514	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	140 876	216 390	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	235 589	-75 514	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	376 465	140 876	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	442 777	445 589
Aruandeaasta kasum (kahjum)			138 155	138 155
Makstud dividendid			-120 000	-120 000
31.12.2012	2 556	256	460 932	463 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)			67 239	67 239
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2013	2 556	256	428 171	430 983

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polarwerk raamatupidamise aastaaruanne 2013. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluspõhimõtetele, 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.

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 aastast
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 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	10 164	6 243
Arvelduskontod	366 301	134 633
Kokku raha	376 465	140 876

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	130 594	130 594			4
Ostjatelt laekumata arved	130 594	130 594			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	360	360			6
Muud nõuded	231	231			
Ettemaksed	1 300	1 300			
Tulevaste perioodide kulud	1 300	1 300			
Kokku nõuded ja ettemaksed	132 485	132 485			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	296 547	296 547			4
Ostjatelt laekumata arved	296 547	296 547			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 493	9 493			6
Ettemaksed	1 197	1 197			
Tulevaste perioodide kulud	1 197	1 197			
Kokku nõuded ja ettemaksed	307 237	307 237			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	130 594	296 547
Kokku nõuded ostjate vastu	130 594	296 547

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ettemaksed varude eest	84 938	0
Kokku varud	84 938	0

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 075		25 734
Üksikisiku tulumaks		3 689		3 685
Erisoodustuse tulumaks		106		
Sotsiaalmaks		7 807		7 784
Kohustuslik kogumispension		310		353
Töötuskindlustusmaksed		695		945
Ettemaksukonto jääk	360		9 493	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	360	13 682	9 493	38 501

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	105 769	670	63 782	170 221		170 221
Akumuleeritud kulum	-56 756	-585	-45 751	-103 092		-103 092
Jääkmaksumus	49 013	85	18 031	67 129		67 129
Ostud ja parendused	24 959			24 959		24 959
Amortisatsioonikulu	-16 612	-85	-9 442	-26 139		-26 139
31.12.2012						
Soetusmaksumus	130 728	670	63 782	195 180		195 180
Akumuleeritud kulum	-73 368	-670	-55 193	-129 231		-129 231
Jääkmaksumus	57 360	0	8 589	65 949		65 949
Ostud ja parendused					3 039	3 039
Amortisatsioonikulu	-14 302		-4 553	-18 855	-996	-19 851
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

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	72 351	72 351			
Võlad töövõtjatele	14 409	14 409			
Maksuvõlad	13 682	13 682			6
Muud võlad	2 313	2 313			
Muud viitvõlad	2 313	2 313			
Saadud ettemaksed	109 287	109 287			
Tulevaste perioodide tulud	109 287	109 287			
Kokku võlad ja ettemaksed	212 042	212 042			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 856	3 856			
Võlad töövõtjatele	7 961	7 961			
Maksuvõlad	38 501	38 501			6
Kokku võlad ja ettemaksed	50 318	50 318			

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	717 924	546 725
Leedu	35 100	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	753 024	546 725
Kokku müügitulu	753 024	546 725
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raudteede ehitus ja remont	745 134	546 725
Muu puhastustegevus	7 890	0
Kokku müügitulu	753 024	546 725

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	4	24
Immutatud puittüüblite valmistamine	0	2 050
Kraana UK715 rattapaaride lihkelohkude likvideerimine	0	2 000
Kasutatud liiprite müük	354	0
Veetrassi demonteerimine	230	0
Vanametalli müük	109	0
Kokku muud äritulud	697	4 074

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	320 501	11 259
Transpordikulud	41 133	39 287
Mitmesugused bürookulud	790	0
Lähetuskulud	24 412	17 825
Koolituskulud	192	558
Tööjõukulud	128 201	116 560
Amortisatsioonikulu	13 887	22 407
Tööriistad ja väikevahendid	12 067	4 982
Tööriided	5 918	4 449
Sidekulud	2 270	3 017
Ettevõtte vastutuskindlustus	1 197	1 220
Ostetud teenused	98 871	149 960
Muud	2 464	1 369
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	651 903	372 893

Lisa 13 Üldhalduskulud (eurodes)

	2013	2012
Transpordikulud	77	4 410
Mitmesugused bürookulud	278	316
Tööjõukulud	1 207	0
Amortisatsioonikulu	5 964	3 732
Kokku üldhalduskulud	7 526	8 458

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	97 337	87 264
Sotsiaalmaksud	32 071	29 296
Kokku tööjõukulud	129 408	116 560
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	14

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	100 000	26 582	120 000	31 899
Kokku	100 000	26 582	120 000	31 899

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2013	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	251
2012	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.02.2014

OÜ Polarwerk (registrikood: 11281798) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGO JÄGER	Juhatuse liige	05.02.2014
Resolutsioon:	Aktsepteerin	
JAAN SONBERG	Juhatuse liige	06.02.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	360 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 239
Kokku	428 171
Jaotamine	
Dividendideks	120 000
Kokku	120 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raudteede ja metroo ehitus, hooldus ja remont	42121	745134	98.95%	Jah
Muu puhastustegevus	81291	7890	1.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaan Sonberg	36605142728	maja 4-4, 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