

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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

e-posti aadress: polarwerk@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	11
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 12 Üldhalduskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Tulumaks	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 18-ne aasta. Firma eesmärk on pidevalt teostada uusi ning mitmekesisemaid projekte nii Eesti Vabariigi territooriumil kui ka lähiriikides esinevates hangetes.

2012. aasta oli OÜ-le Polarwerk edukas. Projektid suudeti hankida vastavalt olemasolevatele ressursidele ja teostused õnnestusid ilma igasuguste sanktsioonideta.

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.

Olulisemaks peame 2012. aastal uue koostööpartneri leidmist Elektrizase Železníc Praha a.s. näol. Koostöökogemus sarnaste projektide osas siiani puudus. Projektis osalemine annab tulevikuks ka kindlust osalemiseks samalaadsetes hangetes. Koostöö jätkus ka Eesti Raudtee AS, Nordecon AS, Leonhard Weiss RTE AS, BMGS Eesti filiaal AS ja VR-Track AS-ga.

Samuti peame oluliseks uue sümbolika kasutusele võtmist 2012. aasta alguses.

Aruandeaastal oli OÜ Polarwerk eesmärgiks konkurentsivõime tugevdamine. Viimastel aastatel ehitusprotsesside efektiivsemaks muutmine läbi kulude optimeerimise ja piisavalt kasulikult teostatud investeeringute on aidanud püsida konkurentsiga ka riigihangete osas. Vähenenud riigihanked turul on vähendanud ka võimalike allhangete hulka ning seeläbi pole tekkinud võimalusi suurendada käivet. Oodata on käibe langust ka järgneval aruandeaastal.

2013. aastal planeerib OÜ Polarwerk osa võtta võimalikult paljudest hangetest, mis korraldatakse Eesti Vabariigis. Ka kaotuse puhul otsime võimalusi nendes projektides osaleda alltöövõtjana.

Peamised finantssuhtarvud	2012	2011
• Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	8,91	10,88
• Võlakordaja	0,10	0,08
• Soliidsuskordaja	0,90	0,92
• Müügikäibe brutorentaablus	32%	33%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja (korda) = käibevara / lühiajalised kohustused
- Võlakordaja (korda) = kohustised / kogupassiva
- Soliidsuskordaja (korda) = omakapital / kogukapital
- Müügikäibe brutorentaablus (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	140 876	216 390	2
Nõuded ja ettemaksed	307 237	200 388	3
Kokku käibevara	448 113	416 778	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	65 949	67 129	6
Kokku põhivara	65 949	67 129	
Kokku varad	514 062	483 907	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	50 318	38 318	7
Kokku lühiajalised kohustused	50 318	38 318	
Kokku kohustused	50 318	38 318	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	322 777	277 028	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 155	165 749	
Kokku omakapital	463 744	445 589	
Kokku kohustused ja omakapital	514 062	483 907	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	546 725	596 029	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-372 893	-401 564	11
Brutokasum (-kahjum)	173 832	194 465	
Üldhalduskulud	-8 458	-3 023	12
Muud äritulud	4 074	1 322	10
Muud ärikulud	-2	0	
Ärikasum (kahjum)	169 446	192 764	
Finantstulud ja -kulud	608	507	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	170 054	193 271	
Tulumaks	-31 899	-27 522	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 155	165 749	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	169 446	192 764	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	26 139	29 506	
Kokku korrigeerimised	26 139	29 506	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-106 849	-89 220	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 000	-29 869	
Makstud ettevõtte tulumaks	-31 899	-27 522	
Kokku rahavood äritegevusest	68 837	75 659	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-24 959	-37 654	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 959	-37 654	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-120 000	-103 536	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	608	507	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-119 392	-103 029	
Kokku rahavood	-75 514	-65 024	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	216 390	281 414	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-75 514	-65 024	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	140 876	216 390	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	380 564	383 376
Aruandeaasta kasum (kahjum)			165 749	165 749
Makstud dividendid			-103 536	-103 536
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polarwerk raamatupidamise aastaaruanne 2012. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruanduspõhimõtetele, 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

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

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.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	6 243	3 052
Arvelduskontod	134 633	213 338
Kokku raha	140 876	216 390

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	199 057	199 057			
Ostjatelt laekumata arved	199 057	199 057			4
Muud nõuded	111	111			
Ettemaksed	1 220	1 220			
Tulevaste perioodide kulud	1 220	1 220			
Kokku nõuded ja ettemaksed	200 388	200 388			

	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			
Ostjatelt laekumata arved	296 547	296 547			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 493	9 493			5
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)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	296 547	199 057
Kokku nõuded ostjate vastu	296 547	199 057

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			7 852
Käibemaks		25 734	12 190
Üksikisiku tulumaks		3 685	1 507
Sotsiaalmaks		7 784	3 190
Kohustuslik kogumispension		353	127
Töötuskindlustusmaksed		945	429
Ettemaksukonto jääk	9 493		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 493	38 501	25 295

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	74 115	670	57 782	132 567	132 567
Akumuleeritud kulum	-39 722	-369	-33 495	-73 586	-73 586
Jääkmaksumus	34 393	301	24 287	58 981	58 981
Ostud ja parendused	31 654		6 000	37 654	37 654
Amortisatsioonikulu	-17 034	-216	-12 256	-29 506	-29 506
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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 918	5 918			
Võlad töövõtjatele	6 976	6 976			
Maksuvõlad	25 295	25 295			5
Muud võlad	129	129			
Muud viitvõlad	129	129			
Kokku võlad ja ettemaksed	38 318	38 318			

	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			5
Kokku võlad ja ettemaksed	50 318	50 318			

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	546 725	592 729
Läti	0	3 300
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	546 725	596 029
Kokku müügitulu	546 725	596 029
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raudteede ehitus ja remont (42121)	546 725	596 029
Kokku müügitulu	546 725	596 029

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	24	1 322
Immutatud puittüüblite valmistamine	2 050	0
Kraana UK715 rattapaaride liihkelohkude likvideerimine	2 000	0
Kokku muud äritulud	4 074	1 322

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	11 259	38 543
Transpordikulud	39 287	30 153
Lähetuskulud	17 825	17 805
Koolituskulud	558	457
Tööjõukulud	116 560	70 446
Amortisatsioonikulu	22 407	27 292
Tööriistad ja väikevahendid	4 982	5 047
Tööriided	4 449	3 552
Sidekulud	3 017	3 098
Ettevõtte vastutuskindlustu	1 220	1 358
Ostetud teenused	149 960	202 890
Muud	1 369	923
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	372 893	401 564

Lisa 12 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Transpordikulud	4 410	229
Mitmesugused bürookulud	316	580
Amortisatsioonikulu	3 732	2 214
Kokku üldhalduskulud	8 458	3 023

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	87 264	51 950
Sotsiaalmaksud	29 296	18 497
Kokku tööjõukulud	116 560	70 447
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	9

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	608	507
Kokku finantstulud ja -kulud	608	507

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	120 000	31 899	103 536	27 522
Kokku	120 000	31 899	103 536	27 522

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Polarwerk (registrikood: 11281798) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGO JÄGER	Juhatuse liige	21.02.2013
JAAN SONBERG	Juhatuse liige	21.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	322 777
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 155
Kokku	460 932
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Kokku	100 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raudteede ja metroo ehitus, hooldus ja remont	42121	546725	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margo Jäger	37004212714	Saka küla, Kohtla vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1278 EUR
Jaan Sonberg	36605142728	maja 4-4, Kauksi küla, Mooste vald, Põlva maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

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