

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Polarwerk

registrikood: 11281798

tänava/talu nimi, maja

maja ja korteri number: 4-4

küla: Kauksi küla

vald: Mooste vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 64603

telefon: +372 56256371, +372 53484966

e-posti aadress: terje@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	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 12 Turustuskulud	12
Lisa 13 Üldhalduskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 17 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 15-ne aasta. Firma eesmärk on pidevalt teostada uusi ning mitmekesisemaid projekte Eesti Vabariigi territooriumil esinevatest hangetest.

OÜ Polarwerk majandustegevus on tsükliiline, kus töö periood jääb ajavahemikku aprillist kuni detsembrini. See on tingitud välisest töökeskkonnast, kus määravaks faktoriks on ilmastikutingimused.

2011. aastal osaleti mitmesugustel hangetel, mis olid seotud raudteetööde teostamisega. Osad nendest ka võideti, kus kõik vajalikud tööd teostati tähtajaliselt. Teostati töid ka alltöövõtu korras.

OÜ Polarwerk planeerib 2012. aastal võtta osa võimalikult paljudest hangetest, mis korraldatakse Eesti Vabariigis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	216 390	281 414	2
Nõuded ja ettemaksed	200 388	111 168	3
Kokku käibevara	416 778	392 582	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	67 129	58 981	6
Kokku põhivara	67 129	58 981	
Kokku varad	483 907	451 563	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	38 318	68 187	7
Kokku lühiajalised kohustused	38 318	68 187	
Kokku kohustused	38 318	68 187	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	277 028	342 814	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	165 749	37 750	
Kokku omakapital	445 589	383 376	
Kokku kohustused ja omakapital	483 907	451 563	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	596 029	443 394	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-401 564	-340 622	11
Brutokasum (-kahjum)	194 465	102 772	
Turustuskulud	0	-288	12
Üldhalduskulud	-3 023	-1 399	13
Muud äritulud	1 322	0	10
Muud ärikulud	0	-53	15
Ärikasum (kahjum)	192 764	101 032	
Finantstulud ja -kulud	507	1 277	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	193 271	102 309	
Tulumaks	-27 522	-64 559	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	165 749	37 750	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	192 764	101 032	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 506	25 383	6
Kokku korrigeerimised	29 506	25 383	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-89 220	138 960	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-29 869	-56 015	
Makstud ettevõtte tulumaks	-27 522	-64 559	17
Kokku rahavood äritegevusest	75 659	144 801	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-37 654	-15 709	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-37 654	-15 709	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-103 536	-242 864	17
Muud laekumised finantseerimistegevusest	507	1 277	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-103 029	-241 587	
Kokku rahavood	-65 024	-112 495	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	281 414	393 909	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-65 024	-112 495	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	216 390	281 414	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	585 679	588 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)			37 750	37 750
Makstud dividendid			-242 865	-242 865
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polarwerk raamatupidamise aastaaruanne 2011. 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 Toimikonna juhendid.

OÜ Polarwerk kasumiarunne 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. Seejuures hinnatakse iga kliendi arveid 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3 052	19
Arvelduskontod	213 338	281 395
Kokku raha	216 390	281 414

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	199 057	72 122	
Ostjatelt laekumata arved	199 057	72 122	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	37 737	5
Muud nõuded	111	0	
Ettemaksed	1 220	1 309	
Kokku nõuded ja ettemaksed	200 388	111 168	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	199 057	72 122
Kokku nõuded ostjate vastu	199 057	72 122

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	7 852		30 750
Käibemaks	12 190		15 958
Üksikisiku tulumaks	1 507		1 482
Sotsiaalmaks	3 190		3 060
Kohustuslik kogumispension	127		86
Töötuskindlustusmaksed	429		390
Ettemaksukonto jääk		37 737	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25 295	37 737	51 726

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	60 962	670	55 226	116 858	116 858
Akumuleeritud kulum	-25 775	-148	-22 280	-48 203	-48 203
Jääkmaksumus	35 187	522	32 946	68 655	68 655
Ostud ja parendused	13 153		2 556	15 709	15 709
Amortisatsioonikulu	-13 947	-221	-11 215	-25 383	-25 383
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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 918	12 440	
Võlad töövõtjatele	6 976	3 727	
Maksuvõlad	25 295	51 726	5
Muud võlad	129	294	
Kokku võlad ja ettemaksed	38 318	68 187	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	592 729	443 394
Läti	3 300	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	596 029	443 394
Kokku müügitulu	596 029	443 394
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raudteede ehitus ja remont (42121)	596 029	443 394
Kokku müügitulu	596 029	443 394

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 322
Kokku muud äritulud	1 322

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

	2011	2010
Tooraine ja materjal	38 543	10 647
Transpordikulud	30 153	34 382
Lähetuskulud	17 805	16 160
Koolituskulud	457	140
Tööjõukulud	70 446	75 425
Amortisatsioonikulu	27 292	25 383
Tööriistad ja väikevahendid	5 047	5 617
Tööriided	3 552	2 751
Sidekulud	3 098	2 834
Ettevõtte vastutuskindlustu	1 358	1 382
Ostetud teenused	202 890	165 611
Muud	923	290
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	401 564	340 622

Lisa 12 Turustuskulud (eurodes)

	2011	2010
Reklaamikulud		288
Kokku turustuskulud		288

Lisa 13 Üldhalduskulud (eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	229	0
Mitmesugused bürookulud	580	659
Lähetuskulud	0	740
Amortisatsioonikulu	2 214	0
Kokku üldhalduskulud	3 023	1 399

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	51 950	56 118
Sotsiaalmaksud	18 497	19 307
Kokku tööjõukulud	70 447	75 425
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	11

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised		53
Kokku muud ärikulud		53

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	507	1 277
Kokku finantstulud ja -kulud	507	1 277

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	103 536	27 522	242 864	64 559
Kokku	103 536	27 522	242 864	64 559

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Polarwerk (registrikood: 11281798) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGO JÄGER	Juhatuse liige	31.05.2012
JAAN SONBERG	Juhatuse liige	13.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	277 028
Aruandeaasta kasum (kahjum)	165 749
Kokku	442 777
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	596029	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