

Viru Maakohus
registriosakond

00.06.2008

SISSE TULNUD
nr 5349**Majandusaasta aruanne**Majandusaasta aruanne
koostanud

Äriniimi	OÜ POLARWERK
Äriregistri kood	11281798
Aadress	Maja 4-4, Kauksi küla, Mooste vald, 64603 Põlvamaa
Telefon	5348 4966
Põhitegevusala	raudteede ehitus ja remont
Majandusaasta algus	1.jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp	31.detsember 2007
Tegevjuht	Jaan Sonberg

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

03.07.2008

17.07.2008



Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek
	2. Osanike nimekirj

Dokument koosneb 18. leheküljest

Juhatuse liige: _____



Sisukord

TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2 Raha ja pangakontod	12
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Maksunõuded ja -kohustused	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Osakapital	13
Lisa 7 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	14
Lisa 8 Müüdnud teenuste kulud	14
Lisa 9 Üldhalduskulud	14
Lisa 10 Muud äritulud	15
Lisa 11 Finantstulud	15
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 13 Tehingud seotud osapooltega	15
Juhatuse allkirjad 2007.aasta majandusaasta aruandele	16
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	17
OÜ Polarwerk osanike nimekiri	18

Tegevusaruanne

2006.a. loodud OÜ Polarwerk on tegutsenud edukalt alates loomise momendist. OÜ Polarwerk omanikud ja töötajad on töötanud erinevates raudtee ehitus- ja remondifirmades juba üle 11-ne aasta. Firma eesmärk on pidevalt teostada uusi ning mitmekesisemaid projekte Eesti Vabariigi territooriumil esinevatest hangetest.

2007.aastal ja ka järgnevatel aastatel on OÜ Polarwerk töodel oluline osa AS Eesti Raudteel teostatavatel objektidel. 2007.aastal oli võimalus konkureerida AS Eesti Raudtee poolt korraldatud liipri- ja prussivahetuse hangetel, kus õnnestus võita hange "Puitliiprite üksikvahetus koos kinnituse vahetusega" ja teostada see peatöövõtjana. Tallinna piirkonnas "Raudtee hooldustööd Tallinna piirkonnas" teostasime töid alltöövõtu korras. Veel teostasime töid Ida-Virumaal Sillamäe sadamas ja väiksemaid rööbaste keevitusega seotuid töid üle Eesti Vabariigi.

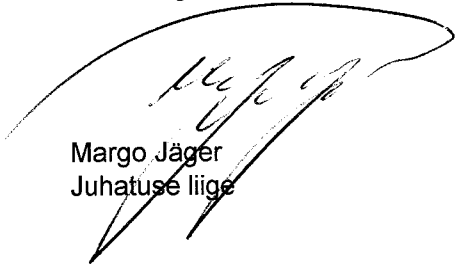
2007.a. lepingulised partnerid olid AS Eesti Raudtee ja AS VolkerRail RTE, kellele osutati töid summas 2 797 944 krooni. Peamiseks tööde sisuks oli raudteel vanade kulunud puitliiprite välja vahetamine uute, tammepuidust liiprite vastu. Töid teostati raudteejaamades ja jaamavälistel teedel. Jaamateedel toimus pöörangutel vanade prusside välja vahetamine uutega. Liiprite ja prusside vahetust teostati käsitsi ja mehhaniseeritult.

2007.aastal oli OÜ Polarwerk keskmine töötajate arv 9 töötajat. Kõigi töötajate palgakulu oli 666 890 krooni koos sotsiaal- ja töötuskindlustuse maksudega. Juhatuse liikmele maksti töötasu töölepingu alusel.

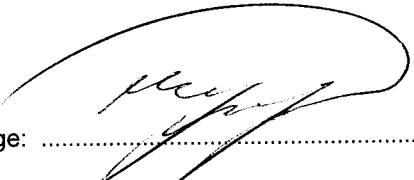
Aruandeperioodil investeeriti väikemehhanismidesse ja töövahenditesse kokku 550 032 krooni.

OÜ Polarwerk arengusuunad 2008.a. on järgmised:

- * võtta osa võimalikult paljudest hangetest, mis korraldatakse Eesti Vabariigis ning kindlasti osad nendest teostada peatöövõtjana,
- * investeerida põhivahenditesse, väikemehhanismidesse ja käsitsi liiprivahetuse tehnoloogiasse.



Margo Jäger
Juhatuse liige



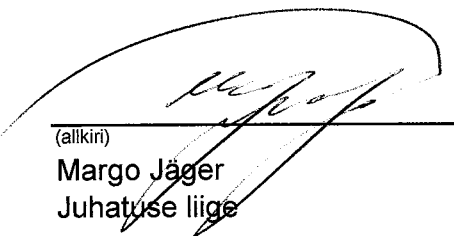
Juhatuse liige:

Raamatupidamise aastaaruanne

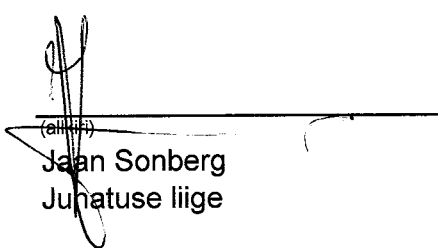
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Polarwerk juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Polarwerk finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (25.06.2008), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- 3) OÜ Polarwerk on jätkuvalt tegutsev.


(allkiri)

Margo Jäger
Juhatuse liige


(allkirjastamise kuupäev)
(allkiri)

Jaan Sonberg
Juhatuse liige


(allkirjastamise kuupäev)

Bilanss**VARAD**

	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
Käibevara			
Raha ja pangakontod	Lisa 2	922 832	330 994
Nõuded ja ettemaksud			
Maksude ettemaksed	Lisa 4	14	-
Nõuded ostjate vastu	Lisa 3	352 860	104 947
Kokku		352 874	104 947
Käibevara kokku		1 275 706	435 941
Põhivara			
Materiaalne põhivara	Lisa 5		
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		498 213	-
Autod ja muud transpordivahendid (jääkmaksumuses)		212 087	268 643
Kokku		710 300	268 643
Põhivara kokku		710 300	268 643
VARAD KOKKU		1 986 006	704 584

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud	Lisa 13	-	450 000
Kokku		0	450 000
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		16 274	1 900
Võlad töövõtjatele		81 010	5 266
Maksuvõlad	Lisa 4	97 747	43 917
Muud võlad		5 915	7 908
Kokku		200 946	58 992
Lühiajalised kohustused kokku		200 946	508 992
Kohustused kokku		200 946	508 992
OMAKAPITAL			
Osakapital	Lisa 6	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	-
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		41 592	-
Aruandeaasta kasum		1 699 468	155 592
Omakapital kokku		1 785 060	195 592
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 986 006	704 584

Kasumiaruanne

	Lisa	2007	2006
Müügitulu	Lisa 7	2 797 944	541 447
Müüdud teenuste kulu	Lisa 8	-1 198 613	-385 199
Brutokasum		1 599 331	156 248
Üldhalduskulud	Lisa 9	-31 027	-741
Muud äritulud	Lisa 10	162 682	28
Muud ärikulud		-831	-
Ärikasum		1 730 155	0 155 535
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud	Lisa 11	339	58
Kokku finantstulud ja -kulud		339	58
Kasum enne maksustamist		1 730 494	155 592
Tulumaks		-31 026	-
ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)		1 699 468	155 592

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		1 730 155	155 535
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 5	108 375	14 139
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-247 927	-104 947
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		141 954	58 992
Makstud ettevõtte tulumaks		-31 026	-
Kokku rahavood äritegevusest		1 701 531	123 719
Rahavood investeerimistegevusest			
Saadud intressid		339	57
Materiaalse põhivara soetus	Lisa 5	-550 032	-282 782
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-549 693	-282 725
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	Lisa 12	268 000	450 000
Laenude tagasimaksed	Lisa 12	-718 000	-
Aktsiate emiteerimine		-	40 000
Makstud dividendid		-110 000	-
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-560 000	490 000
RAHAVOOD KOKKU		591 838	330 994
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		330 994	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		591 838	330 994
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		922 832	330 994

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005	-	-	-	-
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	155 592	155 592
Emiteeritud osakapital	40 000	-	-	40 000
Saldo 31.12.2006	40 000	0	155 592	155 592
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	1 699 468	1 699 468
Välja kuulutatud dividendid	-	-	-110 000	-110 000
Reservkapitali suurendamine	-	4 000	-4 000	0
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	1 741 060	1 785 060

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Polarwerk raamatupidamise aastaaruanne 2007.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- 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 kasumi-aruande skeemi nr 2 alusel.

Käesoleva aastaaruande põhjaruanded ja lisades olevad tabelid on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalne põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Põhivara grupp	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	20 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat
Autod ja muud transpordivahendid	5 aastat
Muu inventar	3 aastat

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

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.

Maksunõuded ja -kohustused

Maksunõuded ja -kohustused on Maksuametiga võrreldud. Maksuvõlad ja -kohustused on kajastatud lisas 4.

Ettevõtte tulumaks

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide välja-kuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Olulisi bilansipäeva järgseid sündmusi, mis vajaksid aruandes ära märkimist, ei ole.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	703 435	87 121
Pangakontod	219 397	243 873
Raha ja pangakontod kokku	922 832	330 994

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2007	31.12.2006
Ostjatelt laekumata arved	352 860	104 947
Kokku	352 860	104 947

Lisa 4 Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2007		31.12.2006	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Intressi ettemaks Maksuametile	14	-	-	-
Käibemaks	-	55 757	-	13 604
Üksikisiku tulumaks	-	11 615	-	5 047
Sotsiaalmaks	-	28 734	-	22 534
Ettevõtte tulumaks	-	-	-	1 791
Töötuskindlustusmakse	-	732	-	461
Kogumispension	-	909	-	480
Kokku	14	97 747	0	43 917

Lisa 5 Materiaalne põhivara

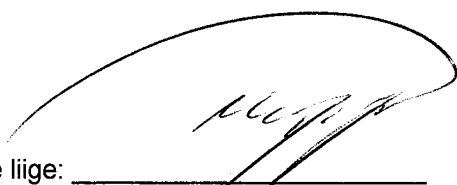
	Masinad ja seadmed	Autod ja muud transpordi- vahendid	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumuses seisuga 31.12.2006	-	282 782	282 782
Soetused	550 032	-	550 032
Soetusmaksumuses seisuga 31.12.2007	550 032	282 782	832 814
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	-	-14 139	-14 139
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-51 819	-56 556	-108 375
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2007	-51 819	-70 695	-122 514
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	-	268 643	268 643
Jääkväärtus seisuga 31.12.2007	498 213	212 087	710 300

Lisa 6 Osakapital

	Osade arv (tk)	Osakapital
Saldo 01.01.2007	2	40 000
Saldo 31.12.2007	2	40 000

OÜ Polarwerk osade nominaalväärtus on 40 000 krooni.

Põhikirja kohaselt on OÜ Polarwerk miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.



Lisa 7 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2007	2006
Raudteede ehitus ja remont (42121)	2 797 944	541 447
Kokku	2 797 944	541 447

Piirkond	2007	2006
Eesti	2 797 944	541 447
Kokku	2 797 944	541 447

Lisa 8 Müüdnud teenuste kulud

	2007	2006
Tööjõukulud	666 890	237 446
Abimaterjalid	5 486	2 247
Väikemehhanismide kütus	28 938	12 679
Tööriistad ja väikevahendid	15 060	-
Mehhanismide remont	2 770	-
Ostetud teenused	14 657	-
Teemeeste transport	189 620	61 861
Lähetuskulud	105 318	38 495
Tööriided	27 079	10 957
Sidekulud	19 827	4 536
Kindlustus	8 228	2 352
Koolitus	5 110	-
Amortisatsioon	108 375	14 139
Muud kulud	1 255	488
Kokku müüdnud kaupade kulud	1 198 613	385 199

Lisa 9 Üldhalduskulud

	2007	2006
Pangateenused	4 371	420
Sidekulud	1 656	138
Juriidiline abi	25 000	-
Kontoritarbed	-	158
Muud kulud	-	25
Kokku üldhalduskulud	31 027	741

Lisa 10 Muud äritulud

	2007	2006
Tulu sihtfinantseerimisest	159 774	-
Muud äritulud	2 908	-
Kokku finantstulud	162 682	0

Lisa 11 Finantstulud

	2007	2006
Intressitulud	339	58
Kokku finantstulud	339	58

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

	2007	2006
Abi-starditoetus	159 774	-
Kokku finantstulud	159 774	0

Lisa 13 Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

1. olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;
2. juhatus;
3. eespool loetletud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2007	31.12.2006
Omanik, juhatuse liige Margo Jäger	-	450 000
Kokku	0	450 000

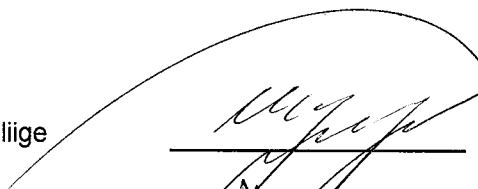
Juhatuses allkirjad 2007.aasta majandusaasta aruandele

Juhatus on koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbi vaadanud ning omanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Juhatus:

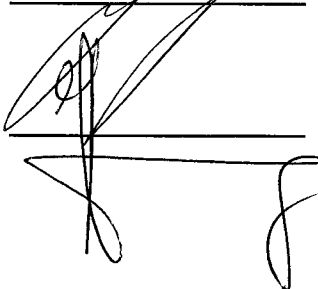
Margo Jäger

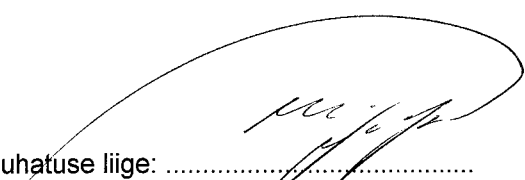
juhatuse liige


25.06.2008

Jaan Sonberg

juhatuse liige


25.06.2008

Juhatuses liige: 

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	41 592
2007.a. puhaskasum	1 699 468

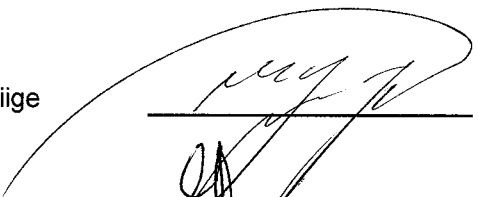
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007	1 741 060
--	------------------

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt: Dividendideks	500 000
--	---------

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	1 241 060
---	------------------

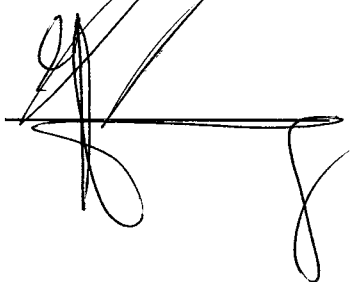
Margo Jäger

juhatuse liige


25.06.2008

Jaan Sonberg

juhatuse liige


25.06.2008

Juhatus liige:

OÜ POLARWERK OSANIKE NIMEKIRI

OÜ Polarwerk osadega määratud hääli omavate nimeliste aktsiate omanike nimekiri aastaaruande kinnitatud üldkoosoleku toimumise (25. 06.2008) seisuga oli alljärgnev:

- | | | |
|----|------------------|--------------------------|
| 1. | Jaan Sonberg | |
| | Isikukood: | 36605142728 |
| | Aadress: | Mooste vald, Põlvamaa |
| | Osade liik: | lihtosa |
| | Osade arv: | 1 |
| | Osa nimiväärtus: | 20 000 |
| 2. | Margo Jäger | |
| | Isikukood: | 37004212714 |
| | Aadress: | Kohtla vald, Ida-Virumaa |
| | Osade liik: | lihtosa |
| | Osade arv: | 1 |
| | Osa nimiväärtus: | 20 000 |

