

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

25. 04. 2007

1644 68340
EJ.

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	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 2006
Majandusaasta lõpp	31.detsember 2006
Tegevjuht	Jaan Sonberg
Lisatud dokumendid	1. Osanike nimekiri

Dokument koosneb 18. leheküljest

Juhatuse liige: _____



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

25.06.2007

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 Müüdud teenuste kulud	14
Lisa 9 Üldhalduskulud	14
Lisa 10 Finantstulud	15
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega	15
Juhatuse allkirjad 2006.aasta majandusaasta aruandele	16
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	17
OÜ Polarwerk osanike nimekiri	18

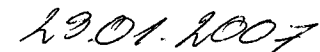
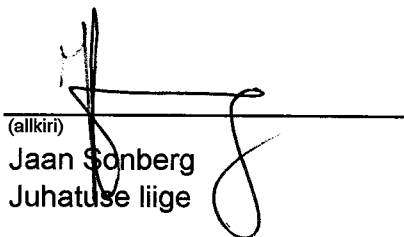
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

25.04.2007

Raamatupidamise aastaaruanne
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Polarwerk juhatus deklareerib oma vastutust 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestus-
põhimõtted 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 (29.01.2007), on raamatupidamise aastaaruandes nõuete-
kohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- 3) OÜ Polarwerk on jätkuvalt tegutsev.


(allkiri)
Margo Jäger
Juhatuseliige
(allkirjastamise kuupäev)
(allkiri)
Jaan Sonberg
Juhatuseliige
(allkirjastamise kuupäev)

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

25.06.2007

Bilanss**VARAD**

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod	Lisa 2	330 994	0
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu	Lisa 3	104 947	0
Kokku		104 947	0
Käibevara kokku		435 941	0
Põhivara			
Materiaalne põhivara	Lisa 5		
Autod ja muud transpordivahendid (jääkmaksumuses)		268 643	0
Kokku		268 643	0
Põhivara kokku		268 643	0
VARAD KOKKU		704 584	0

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud	Lisa 11	450 000	0
Kokku		450 000	0
Võlad ja ettemaksud			
Võlad tarnijatele		1 900	0
Võlad töövõtjatele		5 266	0
Maksuvõlad	Lisa 4	43 917	0
Muud võlad		7 908	0
Kokku		58 992	0
Lühiajalised kohustused kokku		508 992	0
Kohustused kokku		508 992	0
OMAKAPITAL			
Osakapital	Lisa 6	40 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		155 592	0
Omakapital kokku		195 592	0
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		704 584	0

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

25.04.2007

Kasumiaruanne

	Lisa	2006	2005
Müügitulu	Lisa 7	541 447	0
Müüdnud teenuste kulu	Lisa 8	385 199	0
Brutokasum		156 248	0
Üldhalduskulud	Lisa 9	741	0
Muud äritulud		28	0
Ärikasum		155 535	0
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud	Lisa 10	58	0
Kokku finantstulud ja -kulud		58	0
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		155 592	0
ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)		155 592	0

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

25.04.2007

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		155 592	0
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 5	14 139	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-104 947	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		58 992	0
Kokku rahavood äritegevusest		123 776	0
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	Lisa 5	-282 782	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-282 782	0
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	Lisa 11	450 000	0
Aktsiate emiteerimine		40 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		490 000	0
RAHAVOOD KOKKU		330 994	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		0	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		330 994	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		330 994	0

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

25.04.2007

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Jaotamata kasum / kahjum	Kokku
Saldo 31.12.2005	0	0	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		155 592	155 592
Emiteeritud osakapital	40 000		40 000
Saldo 31.12.2006	40 000	155 592	195 592

Raamatupidamise aastaaruande lisad

25.04.2007

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Polarwerk raamatupidamise aastaaruanne 2005.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 akumulatsioonid kulum.

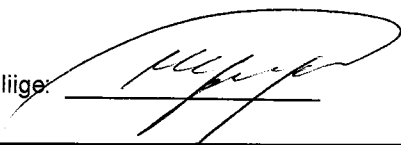
Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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.



25.04.2007

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.

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.

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

25.04.2007

Lisa 2 Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	87 121	0
Pangakontod	243 873	0
Raha ja pangakontod kokku	330 994	0

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	104 947	0
Kokku	104 947	0

Lisa 4 Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks		13 604		0
Üksikisiku tulumaks		5 047		0
Sotsiaalmaks		22 534		0
Ettevõtte tulumaks		1 791		0
Töötuskindlustusmakse		461		0
Kogumispension		480		0
Kokku	0	43 917	0	0

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**Lisa 5 Materiaalne põhivara**

25.04.2007

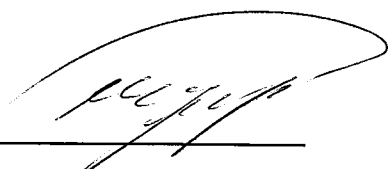
	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Autod ja muud transpordi- vahendid	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus					
Soetusmaksumuses seisuga 31.12.2005	0	0	0	0	0
Soetused			282 782		282 782
Soetusmaksumuses seisuga 31.12.2006	0	0	282 782	0	282 782
Akumuleeritud kulum ja allahindlused					0
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	0	0	0	0	0
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	0	0	14 139	0	14 139
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	0	0	14 139	0	14 139
Jääkväärtus	0	0	268 643	0	14 139
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	0	0	0	0	0
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	0	0	268 643	0	268 643

Lisa 6 Osakapital

	Osade arv (tk)	Osakapital
Saldo 01.01.2006	0	0
Saldo 31.12.2006	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.



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

25. 06. 2007

Lisa 7 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2006	2005
Raudteede ehitus ja remont	541 447	0
Kokku	541 447	0

Piirkond	2006	2005
Eesti	541 447	0
Kokku	541 447	0

Lisa 8 Müüdnud teenuste kulud

	2006	2005
Tööjõukulud	237 446	0
Abimaterjalid	2 247	0
Väikemehhanismide kütus	12 679	0
Teemeeste transport	61 861	0
Lähetuskulud	38 495	0
Tööriided	10 957	0
Sidekulud	4 536	0
Kindlustus	2 352	0
Amortisatsioon	14 139	0
Muud kulud	488	0
Kokku müüdnud kaupade kulud	385 199	0

Lisa 9 Üldhalduskulud

	2006	2005
Pangateenused	420	0
Sidekulud	138	0
Kontoritarbed	158	0
Muud kulud	25	0
Kokku üldhalduskulud	741	0

Juhatuse liige:

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**Lisa 10 Finantstulud**

25.06.2007

	2006	2005.....
Intressitulud	58	0
Kokku finantstulud	58	0

Lisa 11 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:

	31.12.2006	31.12.2005
Omanik, juhatuse liige Margo Jäger	450 000	0
Kokku	450 000	0

Juhatuse liige:

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

25.06.2007

Juhatuses allkirjad 2006.aasta majandusaasta aruandele.....

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

Juhatus:

Margo Jäger

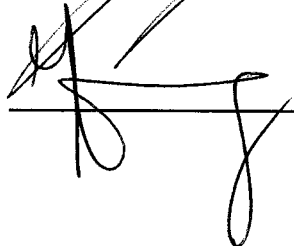
juhatuse liige



29.01.2007

Jaan Sonberg

juhatuse liige



29.01.2007

Juhatuses liige:

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

25.06.2007

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Polarwerk juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006.a. puhaskasum summas 155 592 alljärgnevalt:

1. eraldised kohustusliku reservkapitali 40 000 krooni;
2. jaotamata kasumisse 115 592 krooni.

Ühtlasi teeb juhatus ettepaneku maksta osanikele jaotamata kasumist dividende summas 110 000 krooni.

Juhatuse liige:

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

25. 06. 2007

OÜ POLARWERK OSANIKE NIMEKIRI

OÜ Polarwerk osadega määratud hääli omavate nimeliste aktsiate omanike nimekiri
aastaruande kinnitatud üldkoosoleku toimumise (29. 01.2007) 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