

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** PolyTex OÜ

**registrikood:** 11727165

**tänava/talu nimi,** Õismäe tee 4-53  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postsihtnumber:** 13511

**telefon:** +372 55936326

**e-posti aadress:** polytex001@gmail.com

## Sisukord

|                                    |    |
|------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                     | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne       | 4  |
| Tegevjuhtkonna deklaratsioon       | 4  |
| Bilanss                            | 5  |
| Kasumiaruanne                      | 6  |
| Rahavoogude aruanne                | 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne       | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 9  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted          | 9  |
| Lisa 2 Raha                        | 10 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed        | 10 |
| Lisa 4 Materiaalne põhivara        | 10 |
| Lisa 5 Kapitalirent                | 11 |
| Lisa 6 Võlad ja ettemaksed         | 11 |
| Lisa 7 Tööjõukulud                 | 11 |
| Lisa 8 Seotud osapooled            | 12 |

## Tegevusaruanne

2011. aastal osutas PolyTex OÜ ehitusteenuseid Rootis ja Eestis. Koostöö partneriks oli Steelfixer OÜ.  
2012. aastal on plaanis jätkata ehitusteenuste osutamisega nii Eestis kui ka Rootsis.

PolyTex OÜ-s töötas alates 2011.a. keskmiselt 3 inimest. Palgakulu kokku koos sotsiaalmaksuga moodustas 12 300 eurot , sealhulgas palgakulu koos sotsiaalmaksuga juhatuse liikmele oli 3385 eurot.

## **Raamatupidamise aastaaruanne**

### **Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

Juhatus deklareerib oma vastutust PolyTex OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamise eest 31.detsembril 2011 lõppenud majandusaasta kohta ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga ;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt PolyTex OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- PolyTex OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

## Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    | 31.12.2010   | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|--------------|---------|
| Varad                                        |               |              |         |
| Käibevara                                    |               |              |         |
| Raha                                         | 3 763         | 2 164        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksud                         | 3 207         | 0            | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>6 970</b>  | <b>2 164</b> |         |
| Põhivara                                     |               |              |         |
| Materiaalne põhivara                         | 12 155        | 0            | 4       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>12 155</b> | <b>0</b>     |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>19 125</b> | <b>2 164</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |               |              |         |
| Kohustused                                   |               |              |         |
| Lühiajalised kohustused                      |               |              |         |
| Laenukohustused                              | 2 048         | 0            | 5       |
| Võlad ja ettemaksud                          | 1 840         | 13           | 6       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>3 888</b>  | <b>13</b>    |         |
| Pikaajalised kohustused                      |               |              |         |
| Laenukohustused                              | 6 732         | 0            | 5       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>6 732</b>  | <b>0</b>     |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>10 620</b> | <b>13</b>    |         |
| Omakapital                                   |               |              |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556         | 2 556        |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -405          | -338         |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 6 354         | -67          |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>8 505</b>  | <b>2 151</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>19 125</b> | <b>2 164</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011         | 2010       |
|---------------------------------------------|--------------|------------|
| Müügitulu                                   | 56 149       | 0          |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -7 436       | 0          |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -28 931      | -67        |
| Tööjõukulud                                 | -12 300      | 0          |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -858         | 0          |
| Muud ärikulud                               | -6           | 0          |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>6 618</b> | <b>-67</b> |
| Finantstulud ja -kulud                      | -264         | 0          |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>6 354</b> | <b>-67</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>6 354</b> | <b>-67</b> |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2011           | 2010         |
|----------------------------------------------------------|----------------|--------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                |              |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 6 618          | -67          |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                |              |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 858            | 0            |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>858</b>     | <b>0</b>     |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -3 207         | 0            |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 1 827          | 0            |
| Makstud intressid                                        | -264           | 0            |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>5 832</b>   | <b>-67</b>   |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                |              |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -13 013        | 0            |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-13 013</b> | <b>0</b>     |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                |              |
| Saadud laenud                                            | 15 084         | 0            |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -3 500         | 0            |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -2 804         | 0            |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>8 780</b>   | <b>0</b>     |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>1 599</b>   | <b>-67</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>2 164</b>   | <b>2 231</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>1 599</b>   | <b>-67</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>3 763</b>   | <b>2 164</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                             | Kokku |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |       |
| <b>31.12.2009</b>           | 2 556                       | -338                        | 2 218 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             | -67                         | -67   |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 556                       | -405                        | 2 151 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             | 6 354                       | 6 354 |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 556                       | 5 949                       | 8 505 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Polytex 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

### Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

### Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

### Muud nõuded

Muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

### Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

### Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 350 eurot. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otsestest soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on määratud järgmised amortisatsiooninormid ja kasulikud eluad:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm Kasulik eluiga

Ehitised 5 - 10% 10 - 20 aastat

Masinad ja seadmed 15 - 25% 4 - 6 2/3 aastat

Muu inventar 20 - 80% 1 1/4 - 5 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

### Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

### Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud kasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2011   | 31.12.2010   |
|-------------------|--------------|--------------|
| Sularaha kassas   | 0            | 2 164        |
| Arvelduskontod    | 3 763        | 0            |
| <b>Kokku raha</b> | <b>3 763</b> | <b>2 164</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2011   | 31.12.2010 |
|------------------------------------|--------------|------------|
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 3 044        | 0          |
| Ettemaksed                         | 163          | 0          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>3 207</b> | <b>0</b>   |

## Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                         |                            |                       | Kokku  |
|---------------------|-------------------------|----------------------------|-----------------------|--------|
|                     | Transpordi-<br>vahendid | Muud masinad<br>ja seadmed | Masinad ja<br>seadmed |        |
| <b>31.12.2010</b>   |                         |                            |                       |        |
| Soetusmaksumus      | 0                       | 0                          | 0                     |        |
| Akumuleeritud kulum | 0                       | 0                          | 0                     |        |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0                       | 0                          | 0                     |        |
|                     |                         |                            |                       |        |
| Ostud ja parendused | 11 584                  | 1 429                      | 13 013                | 13 013 |
| Amortisatsioonikulu | -579                    | -279                       | -858                  | -858   |
|                     |                         |                            |                       |        |
| <b>31.12.2011</b>   |                         |                            |                       |        |
| Soetusmaksumus      | 11 584                  | 1 429                      | 13 013                | 13 013 |
| Akumuleeritud kulum | -579                    | -279                       | -858                  | -858   |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 11 005                  | 1 150                      | 12 155                | 12 155 |

## Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

|                                  | 31.12.2011   | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär               | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|----------------------------|-------------|-------------|
|                                  |              | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |                            |             |             |
| Sõiduauto                        | 8 780        | 2 048                             | 6 732               |             | 6 kuu EURIBOR+ 7,5% aastas | EUR         | 22.09.2015  |
| <b>Kapitalirendinõuded kokku</b> | <b>8 780</b> | <b>2 048</b>                      | <b>6 732</b>        |             |                            |             |             |

Aruandekohustuslane kui rentnik

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |               |          |
|------------------------------------------|---------------|----------|
|                                          | 2011          | 2010     |
| Masinad ja seadmed                       | 11 005        | 0        |
| <b>Kokku</b>                             | <b>11 005</b> | <b>0</b> |

23.09.2011 soetatud Sõiduauto AUDI A8 Quattro.  
Kapitalirent (Liisinguleping nr. 201119790)

## Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011   | 31.12.2010 |
|----------------------------------|--------------|------------|
| Võlad tarnijatele                | 291          | 0          |
| Võlad töövõtjatele               | 590          | 0          |
| Maksuvõlad                       | 596          | 0          |
| Muud võlad                       | 363          | 13         |
| Muud viitvõlad                   | 363          | 13         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>1 840</b> | <b>13</b>  |

## Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2011          | 2010     |
|------------------------------------------------|---------------|----------|
| Palgakulu                                      | 8 879         | 0        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 3 421         | 0        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>12 300</b> | <b>0</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 3             | 0        |

## Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                      | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                      | Kohustused | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud | 7          | 13         |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |       |      |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------|------|
|                                                                               | 2011  | 2010 |
| Arvestatud tasu                                                               | 2 545 |      |

## Aruande digitaalallkirjad

PolyTex OÜ (registrikood: 11727165) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| K Aidar Kasak      | Juhatuse liige     | 21.06.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011   |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -405         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 6 354        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>5 949</b> |
| Jaotamine                                                              |              |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 5 949        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>5 949</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011   |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -405         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 6 354        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>5 949</b> |
| Jaotamine                                                              |              |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 5 949        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>5 949</b> |

# Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                            | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine | 43391      | 56149           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht      | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|------------------------|---------------------------|
| Indrek Susi    | 38210065711                         | Uus-Saku 9-12, Eesti   | 20000 EEK                 |
| Kaidar Kasak   | 38811026516                         | Õismäe tee 4-53, Eesti | 20000 EEK                 |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                 |
|-----------------|----------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 55936326        |
| E-posti aadress | polytex001@gmail.com |