

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Polarfoam OÜ

registrikood: 12240732

tänava/talu nimi, Rohuneeme tee 1/7

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74001

telefon: +372 6013935, +372 55970748

e-posti aadress: info@polarfoam.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Intressikulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Polarfoam teostas 2014. aastal mitmeid arendustegevusi nii tootmiskorralduse kui ka müügi valdkonnas, mille tulemusena saavutas ettevõtte aastal 2015 ligi 900 000 eurose käibe.

2014.aasta suurimad investeeringud olid uue automaatse penoplasti plokivormi ja pakkemasina ostmine, selleks et suurendada ettevõtte penoplasti tootmise tootlikkust ja kvaliteeti ning efektiivsust. Antud investeering teostati Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuse kasvutoetuse programmi kaasfinantseeringul.

Tänu teostatud investeeringutele tõusis mitmekordselt planeeritud müügieesmärkide saavutamine ja ka toodangu kvaliteet. Ettevõtte tegevus on suunatud kiirele kasvule pürgimisel, olles seejuures suunatud lisaks Eesti siseturule ja ka välisurgudele. Püstitatud eesmärk 2014 aastal saavutada 2015 aasta käibeks 500 000 eurot on ületatud.

OÜ Polarfoami 2016.aasta eesmärgid on:

saavutada 2016.aasta käibeks üle 1 000 000 eurot;

arendada uusi penoplasti tootekategooriaid;

panustada järjepidevalt töötajate teadmiste ja oskuste arengusse läbi regulaarse koolitustegevuse;

sertifitseerida rahvusvahelistele nõuetele vastavad kvaliteedijuhtimis-süsteemid, nagu ISO 9001- kvaliteedijuhtimisstandard ja ISO 14001 - keskkonnajuhtimisstandard.

The company is strong and in a good situation. Polarfoam carried out different development activities in the areas of production and sales, which resulted in the achievement of turnover more than 900 000 EUR in 2015.

The largest investments were in a new automatic polystyrene production line and packaging machine in order to increase the productivity, quality and efficiency in the production.

Those investments were carried out by the co-financing of Enterprise Estonia that promotes business and regional policy in Estonia and is one of the largest institutions within the national support system for entrepreneurship, providing financial assistance and cooperation opportunities for entrepreneurs etc.

The investments have contributed to the company's sales goals. Polarfoam aim is to grow fast while being directed as to the domestic (Estonian) market and as well to the foreign markets.

The Polarfoam's objectives for 2016 are:

to achieve a turnover of 1 000 000 eur;

develop a new categories of products;

contribute continuously to the development of knowledge and skills of employees through regular training activities;

apply certificates of ISO 9001 - Quality Management Standard and ISO 14001 - Environmental Management standard.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 635	32 650	
Nõuded ja ettemaksed	143 015	55 452	2
Varud	126 943	103 568	3
Kokku käibevara	290 593	191 670	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	228 812	184 215	5
Kokku põhivara	228 812	184 215	
Kokku varad	519 405	375 885	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 699	0	6
Võlad ja ettemaksed	98 750	65 258	7
Kokku lühiajalised kohustused	111 449	65 258	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	220 017	254 062	6
Võlad ja ettemaksed	0	8 619	7
Sihtfinantseerimine	0	31 999	
Kokku pikaajalised kohustused	220 017	294 680	
Kokku kohustused	331 466	359 938	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	160 000	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 391	-34 687	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 548	48 078	
Kokku omakapital	187 939	15 947	
Kokku kohustused ja omakapital	519 405	375 885	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	888 888	189 538	9
Muud äritulud	32 229	0	10
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-23 375	-32 286	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-803 811	-86 015	11
Mitmesugused tegevuskulud	-28 223	-46 332	12
Tööjõukulud	-20 449	-16 488	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-25 193	-13 886	
Muud ärikulud	-1 844	-4 111	14
Kokku ärikasum (-kahjum)	18 222	-9 580	
Intressikulud	-3 674	-5 529	15
Muud finantstulud ja -kulud	0	63 187	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 548	48 078	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 548	48 078	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	18 222	-9 580
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	25 193	13 886
Kokku korrigeerimised	25 193	13 886
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-87 563	-18 410
Varude muutus	-23 375	-32 286
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	33 492	48 981
Laekunud intressid	0	-5 529
Makstud intressid	-3 674	0
Muud rahavood äritegevusest	-820	0
Kokku rahavood äritegevusest	-38 525	-2 938
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-59 470	-62 934
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-59 470	-62 934
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	109 880	114 286
Saadud laenude tagasimaksed	-14 694	-64 804
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 206	0
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	31 999
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	85 980	81 481
Kokku rahavood	-12 015	15 609
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 650	17 041
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 015	15 609
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 635	32 650

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	-34 687	-32 131
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	-34 687	-32 131
Aruandeaasta kasum (kahjum)		48 078	48 078
31.12.2014	2 556	13 391	15 947
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	13 391	15 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)		14 548	14 548
Emiteeritud osakapital	157 444		157 444
31.12.2015	160 000	27 939	187 939

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polarfoam raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeringud sidusfirmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURides.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 650 EURi. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650EUR-i, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamise kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

ehitised 50 aastat;
masinad ja seadmed 5-6 aastat;
muu inventar 2,5-5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Lõpetamata ehitise all kajastatakse kulud objekti valmimiseni, mis on mõeldud müügiks.

Lõpetamata ehitise on arvestatud materiaalse põhivara alla kujundades objekti omahinna ja mida ei amortiseerita.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Polarfoam olulist mõju omavad omanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	125 343	125 343
Ostjatelt laekumata arved	125 343	125 343
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 560	9 560
Ettemaksed	8 112	8 112
Muud makstud ettemaksed	8 112	8 112
Kokku nõuded ja ettemaksed	143 015	143 015
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	42 525	42 525
Ostjatelt laekumata arved	42 525	42 525
Ettemaksed	12 927	12 927
Tulevaste perioodide kulud	7 437	7 437
Muud makstud ettemaksed	5 490	5 490
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 452	55 452

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	70 376	42 999
tooraine	70 376	42 999
Valmistoodang	56 567	60 569
valmistodang	56 567	60 569
Kokku varud	126 943	103 568

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 634		693
Üksikisiku tulumaks		143	554
Sotsiaalmaks		39	979
Kohustuslik kogumispension		2	55
Töötuskindlustusmaksed		3	77
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	926		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 560	187	2 358

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	26 055	56 000	56 000	82 055
Akumuleeritud kulum	-1 086	-9 800	-9 800	-10 886
Jääkmaksumus	24 969	46 200	46 200	71 169
Ostud ja parendused	3 983	122 949	122 949	126 932
Amortisatsioonikulu	-1 352	-12 534	-12 534	-13 886
31.12.2014				
Soetusmaksumus	30 038	178 949	178 949	208 987
Akumuleeritud kulum	-2 438	-22 334	-22 334	-24 772
Jääkmaksumus	27 600	156 615	156 615	184 215
Ostud ja parendused	49 000	20 790	20 790	69 790
Amortisatsioonikulu	-4 350	-20 843	-20 843	-25 193
31.12.2015				
Soetusmaksumus	79 038	199 739	199 739	278 777
Akumuleeritud kulum	-6 788	-43 177	-43 177	-49 965
Jääkmaksumus	72 250	156 562	156 562	228 812

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
eraisik	7 050	7 050					
Nordea Finance Estonia AS	5 649	5 649					
Lühiajalised laenud kokku	12 699	12 699					
Pikaajalised laenud							
Europlaster	38 249		38 249				
Europlaster International	3 610		3 610				
Radiolink	124 685		124 685				
Europlaster Fassaadid	8 284		8 284				
omanik	2 789		2 789				
Citadele Banka	28 455		28 455				
Pikaajalised laenud kokku	206 072		206 072				
Kapitalirendikohustused kokku	13 945	0	13 945				
Laenukohustused kokku	232 716	12 699	220 017				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Europlaster	35 739		35 739		3	eur	2016
Europlaster International	53 065		53 065		3	eur	2016
Radiolink	132 486		132 486		3	eur	2016
Europlaster Fassaadid	8 000		8 000		3	eur	2016
omanik	24 772		24 772				2016
Pikaajalised laenud kokku	254 062		254 062				
Laenukohustused kokku	254 062		254 062				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	97 806	97 806	
Võlad töövõtjatele	114	114	
Maksuvõlad	187	187	
Saadud ettemaksed	643	643	
Muud saadud ettemaksed	643	643	
Kokku võlad ja ettemaksed	98 750	98 750	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	62 900	62 900	
Maksuvõlad	2 358	2 358	
Muud võlad	8 619		8 619
Intressivõlad	8 619		8 619
Kokku võlad ja ettemaksed	73 877	65 258	8 619

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	160 000	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	828 257	189 538
Soome	60 631	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	888 888	189 538
Kokku müügitulu	888 888	189 538
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ehitusmaterjali tootmine	835 351	189 538
haljastuse hooldustööd	53 537	0
Kokku müügitulu	888 888	189 538

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2015
Tulu sihtfinantseerimisest	31 999
Muud	230
Kokku muud äritulud	32 229

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	621 632	86 015
Müügi eesmärgil ostetud teenused	27 360	0
Alltöövõtutööd	50 706	0
Transpordikulud	23 173	0
Üür ja rent	80 940	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	803 811	86 015

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	0	36 383
Mitmesugused bürookulud	18 387	9 949
Lähetuskulud	2 164	0
Muud	7 672	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	28 223	46 332

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	16 172	12 614
Sotsiaalmaksud	4 179	3 725
Muud	98	149
Kokku tööjõukulud	20 449	16 488
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1 844	-4 111
Kokku muud ärikulud	-1 844	-4 111

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	2 512	5 529
Intressikulu kapitalirendilt	1 162	0
Kokku intressikulud	3 674	5 529

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

2015	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 789
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	124 685
2014	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	254 062

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2016

Polarfoam OÜ (registrikood: 12240732) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMOND RÄÄK	Juhatuse liige	17.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 548
Kokku	27 939
Jaotamine	
järgmise perioodi tulu	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 548
Kokku	27 939
Jaotamine	
järgmise perioodi kasumi arvelt	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Plastplaatide, -lehtede, -profiilide, -torude, -voolikute, -liitmike jms toodete tootmine	22211	835351	93.98%	Jah
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	53537	6.02%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Radiolink Osaühing	11535796	Eesti	64000 EUR
Raimond Rääk	37506064244	Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	96000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6013935
Mobiiltelefon	+372 55970748
E-posti aadress	info@polarfoam.ee