

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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

postisihthumber: 74001

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 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Polarfoam teostas 2014. aastal mitmeid arendustegevusi nii tootmiskorralduse kui ka müügi valdkonnas, mille tulemusena saavutas ettevõtte ligi 200 000 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.

Teostatud investeeringud aitasid kaasa ettevõtte müügieesmärkide saavutamisele. Ettevõtte tegevus on suunatud kiirele kasvule pürgimisel, olles seejuures suunatud lisaks Eesti siseturule ja ka välisurgudele.

OÜ Polarfoami 2015.aasta eesmärgid on:

saavutada 2015.aasta käibeks 500 000 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 200 000 EUR in 2014.

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 2015 are:

to achieve a turnover of 500 000 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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 650	17 041	
Nõuded ja ettemaksed	55 452	37 042	2
Varud	103 568	71 282	3
Kokku käibevara	191 670	125 365	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	184 215	71 169	5
Kokku põhivara	184 215	71 169	
Kokku varad	375 885	196 534	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	37 773	6
Võlad ja ettemaksed	65 258	16 277	
Kokku lühiajalised kohustused	65 258	54 050	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	254 062	170 486	6
Võlad ja ettemaksed	8 619	4 129	
Sihtfinantseerimine	31 999	0	
Kokku pikaajalised kohustused	294 680	174 615	
Kokku kohustused	359 938	228 665	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-34 687	-42 537	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 078	7 850	
Kokku omakapital	15 947	-32 131	
Kokku kohustused ja omakapital	375 885	196 534	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	189 538	140 265	7
Muud äritulud	0	62 538	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-32 286	-71 282	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-86 015	-51 318	8
Mitmesugused tegevuskulud	-46 332	-48 952	9
Tööjõukulud	-16 488	-12 209	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 886	-6 686	
Muud ärikulud	-4 111	-1 645	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-9 580	10 711	
Intressikulud	-5 529	-2 861	
Muud finantstulud ja -kulud	63 187	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	48 078	7 850	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 078	7 850	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-9 580	10 711
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 886	6 686
Kokku korrigeerimised	13 886	6 686
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 410	-33 664
Varude muutus	-32 286	-71 282
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	48 981	14 090
Laekunud intressid	-5 529	0
Kokku rahavood äritegevusest	-2 938	-73 459
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-62 934	-3 006
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-62 934	-3 006
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	114 286	161 586
Saadud laenude tagasimaksed	-64 804	-10 000
Laekumised sihtfinantseerimisest	31 999	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	-62 539
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	81 481	89 047
Kokku rahavood	15 609	12 582
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 041	4 459
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 609	12 582
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 650	17 041

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	-42 537	-39 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7 850	7 850
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

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 akumuliseeritud 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 isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 883	26 883
Ostjatelt laekumata arved	26 883	26 883
Ettemaksed	10 159	10 159
Muud makstud ettemaksed	10 159	10 159
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 042	37 042

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	42 999	71 282
tooraine	42 999	71 282
Valmistoodang	60 569	0
valmistodang	60 569	0
Kokku varud	103 568	71 282

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	693	1 071
Üksikisiku tulumaks	554	135
Sotsiaalmaks	979	367
Kohustuslik kogumispension	55	7
Töötuskindlustusmaksed	77	33
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 358	1 613

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012						
Soetusmaksumus		56 000	56 000	23 049	23 049	79 049
Akumuleeritud kulum		-4 200	-4 200			-4 200
Jääkmaksumus		51 800	51 800	23 049	23 049	74 849
Ostud ja parendused				3 006	3 006	3 006
Amortisatsioonikulu	-1 086	-5 600	-5 600			-6 686
Ümberklassifitseerimised	26 055			-26 055	-26 055	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	26 055			-26 055	-26 055	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	26 055	56 000	56 000	0	0	82 055
Akumuleeritud kulum	-1 086	-9 800	-9 800			-10 886
Jääkmaksumus	24 969	46 200	46 200	0	0	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

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud 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				
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
omanik	37 773	37 773					
Lühiajalised laenud kokku	37 773	37 773					
Pikaajalised laenud							
Europlaster	34 500			34 500	3	eur	2018
International	49 400			49 400	3	eur	2018
Radiolink	78 586			78 586	3	eur	2018
Fassaadid	8 000			8 000	3	eur	2018
Pikaajalised laenud kokku	170 486			170 486			
Laenukohustused kokku	208 259	37 773		170 486			

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	189 538	120 227
Läti	0	20 038
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	189 538	140 265
Kokku müügitulu	189 538	140 265
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ehitusmaterjali tootmine	189 538	140 265
Kokku müügitulu	189 538	140 265

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	86 015	51 318
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	86 015	51 318

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	36 383	31 657
Mitmesugused bürookulud	9 949	11 414
Muud	0	5 881
Kokku mitmesugused tegevuskulud	46 332	48 952

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	12 614	8 967
Sotsiaalmaksud	3 725	3 147
Muud	149	95
Kokku tööjõukulud	16 488	12 209
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	116 359

2014	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	254 062
2013	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	116 359

Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva

05.veebruaril 2015 aastal otsustasid OÜ Polarfoam omanikud Raimond Rääk ja aasta märtsis osaühingu osakapitali 35 000 euron.

OÜ Radiolink omanik Veiko Kallas suurendada 2015

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2015

Polarfoam OÜ (registrikood: 12240732) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMOND RÄÄK	Juhatuse liige	24.03.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-34 687
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 078
Kokku	13 391
Katmine	
järgmise perioodi tulu	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-34 687
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 078
Kokku	13 391
Katmine	
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	189538	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Radiolink Osaühing	11535796	Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR
Raimond Rääk	37506064244	Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1917 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@polarfoam.ee