

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Polar Media OÜ

registrikood: 12276463

tänava/talu nimi, Pärnu 9-35

maja ja korteri number:

linn: Paide linn

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72712

e-posti aadress: kaspar.pokk@gmail.com

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Osakapital	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing Polar Media on asutatud 02.05.2012, põhitegevusalaks on telesaadete tootmine. Ettevõtte tegeleb veel muusikalise teenuse pakkumisega, filmimisega ja pildistamisega.

2016 aasta plaanid:

1. hoida olemasolevaid kliente;
2. pakkuda usaldusväärset teenust;
3. suurendada ettevõtte müügitulu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 512	20 070	2
Nõuded ja ettemaksed	30 808	1 647	
Kokku käibevara	33 320	21 717	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 067	0	4
Kokku põhivara	2 067	0	
Kokku varad	35 387	21 717	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	2 500	
Kokku lühiajalised kohustused	0	2 500	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 655	0	
Kokku pikaajalised kohustused	2 655	0	
Kokku kohustused	2 655	2 500	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 717	11 343	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 515	5 374	
Kokku omakapital	32 732	19 217	
Kokku kohustused ja omakapital	35 387	21 717	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	51 166	64 137	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 049	-23 051	7
Mitmesugused tegevuskulud	-16 089	-26 710	8
Tööjõukulud	-6 967	-8 999	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-517	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	13 544	5 377	
Intressikulud	-29	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 515	5 375	
Tulumaks	0	-1	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 515	5 374	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	61 318	77 097	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-33 670	-54 570	
Väljamaksed töötajatele	-6 717	-8 908	
Laekunud intressid	-29	0	
Makstud intressid	0	-3	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1	
Muud rahavood äritegevusest	-7 603	-7 083	
Kokku rahavood äritegevusest	13 299	6 532	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 100	0	
Antud laenud	-27 757	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-30 857	0	
Kokku rahavood	-17 558	6 532	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 070	13 538	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-17 558	6 532	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 512	20 070	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	11 343	13 843
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 374	5 374
31.12.2014	2 500	16 717	19 217
Aruandeaasta kasum (kahjum)		13 515	13 515
31.12.2015	2 500	30 232	32 732

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polar Media 2015 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Polar Media kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduses lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aruanne on koostatud lähtudes põhimõttest, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raha

Raha ja pangakontol kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 eurot ühiku kohta ning kasuliku elueaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Edasine materiaalse põhivara kajastamine bilansis toimub tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulud teenuste 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. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on juhatuse liikmed, nendega seotud ettevõtted ja lähisugulased.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	98	17 011
Swedbank	0	6
SEB Pank	2 414	3 053
Kokku raha	2 512	20 070

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	418	337
Nõuded ostjate vastu	418	337
Kokku nõuded ostjate vastu	418	337

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	2 584	2 584
Akumuleeritud kulum	-517	-517
Jääkmaksumus	2 067	2 067
31.12.2015		
Soetusmaksumus	2 584	2 584
Akumuleeritud kulum	-517	-517
Jääkmaksumus	2 067	2 067

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 166	64 137
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 166	64 137
Kokku müügitulu	51 166	64 137
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Telesaadete tootmine	40 204	52 087
Pildistamine	3 990	3 720
Muusikaline teenus	1 342	648
Arhiivi korrastamine	2 000	70
Tehnika rent	225	0
Transport	2 505	7 612
Tehnika müük	900	0
Kokku müügitulu	51 166	64 137

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Põhitegevusega seotud kulud	-14 049	-23 051
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 049	-23 051

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	6 483	10 397
Kütus	6 483	10 397
Mitmesugused bürookulud	74	0
Lähetuskulud	197	3 426
Kasutusrent	3 296	4 057
Pangateenused	150	136
Raamatupidamisteenused	800	0
Riigilõiv	18	0
Kindlustused	817	0
Muud	4 254	8 694
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 089	26 710

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 233	6 745
Sotsiaalmaksud	1 734	2 254
Kokku tööjõukulud	6 967	8 999
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 680	4 260

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2016

Polar Media OÜ (registrikood: 12276463) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KASPAR POKK	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 515
Kokku	30 232

Jätta kasum 30 232 järgmiste perioodide investeeringuteks.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 515
Kokku	30 232

Jätta kasum 30 232 järgmiste perioodide investeeringuteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Telesaadete tootmine	59112	40205	78.58%	Jah
Fotograafia	74201	3990	7.80%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	3566	6.97%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaspar Pokk	38606144938		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kaspar.pokk@gmail.com