

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing POLJUS

registrikood: 10157079

tänava/talu nimi, Lennuki 1

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41533

telefon: +372 3370574, +372 5065290

e-posti aadress: poljus@hotmail.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Poljus põhitegevusala on satelliitantennide paigaldamine, nende remont ja müük, elektroonikaseadmete ja olmetehnika müük, remont ja hooldus.

2013.a. müügitulu - 74035 euro.

100 % müügitulust moodustas kauba müük ja teenuste osutamine Eestis.

2014.a.planeeritakse uue võimalusi otsida, et suurendada oma klientide arvu.

2013.a. oli investeeritud materiaalse põhivarasse 7,5 tuh. euro.

2014. aastaks on planeeritud investeeringud materiaalsesse põhivarasse ca 2000 euro.

Aruandeaastal arengu-ja uurimise väljaminekuid ei tehtud.

2013.a.on töötajatele makstud palka 6,5 tuh.euro.

Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Firmas töötab 2 inimest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	827	61	2
Nõuded ja ettemaksed	3 948	1 833	3
Varud	24 097	22 985	
Kokku käibevara	28 872	24 879	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	55 915	55 159	
Materiaalne põhivara	21 050	19 908	
Kokku põhivara	76 965	75 067	
Kokku varad	105 837	99 946	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 058	11 942	5
Võlad ja ettemaksed	11 596	7 883	6
Kokku lühiajalised kohustused	18 654	19 825	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 942	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	5 942	0	
Kokku kohustused	24 596	19 825	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 309	78 278	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 120	-969	
Kokku omakapital	81 241	80 121	
Kokku kohustused ja omakapital	105 837	99 946	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	74 035	63 127	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-47 651	-49 063	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 560	-4 284	
Tööjõukulud	-8 791	-9 430	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 597	-965	
Muud ärikulud	0	-354	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 436	-969	
Intressikulud	-316	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 120	-969	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 120	-969	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 436	-969	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 597	5 224	
Muud korrigeerimised	1 836	0	
Kokku korrigeerimised	7 433	5 224	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 115	-110	
Varude muutus	-1 112	-2 895	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 713	3 513	
Makstud intressid	-316	0	
Kokku rahavood äritegevusest	9 039	4 763	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 494	-4 877	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 494	-4 877	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-779	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-779	0	
Kokku rahavood	766	-114	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	61	175	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	766	-114	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	827	61	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	78 278	81 090
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-969	-969
31.12.2012	2 556	256	77 309	80 121
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 120	1 120
31.12.2013	2 556	256	78 429	81 241

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne 2013. aasta eest on koostatud, lähtudes Eesti Vabariigis vastuvõetud raamatupidamise heast kumbest. Põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduse alusel, mida täiendavad Eesti Vabariigis väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ POLJUS kasutab kasumiaruande koostamisel RS kasumiaruande skeemi nr.1
2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

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. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

Varud

Varude maksumus kantakse kuludesse kaalutud keskmise meetodil. Varud hinnatakse lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Objekti, mille kasulik tööiga ei ületa 1 aastat, ei kajastata põhivarana. Objekt, mille kasulik tööiga ületab 1 aastat, kuid mille maksumus ei ületa 640 eur, kantakse kuludesse.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt:

- - hooned – 20 aastat;
- - masinad, seadmed ja muu materiaalne põhivara – 5 aastat
- - muu inventar 2,5-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 EUR

Finantskohustused

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta. Lubadused ja garantiid, mida ei saa materiaalselt fikseerida ja näidata kohustusena, kuid mis teatud tingimustel võivad muutuda kohustuseks (kuludeks), näidatakse aastaaruande lisades.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Raha kassas	3	14
Pangakontod	824	47
Kokku raha	827	61

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 948	3 948
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 948	3 948
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 824	1 824
Ostjatelt laekumata arved	1 824	1 824
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 833	1 833

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	392	9	
Üksikisiku tulumaks	128		56
Sotsiaalmaks	1 016		387
Kohustuslik kogumispension	22		12
Töötuskindlustusmaksed	32		25
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 590	9	480

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	6 000	6 000		
Lühiajalised laenud kokku	6 000	6 000		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	5 942		5 942	
Pikaajalised laenud kokku	5 942		5 942	
Kapitalirendikohustused kokku	1 058	1 058		
Laenukohustused kokku	13 000	7 058	5 942	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	11 942	11 942		
Lühiajalised laenud kokku	11 942	11 942		
Laenukohustused kokku	11 942	11 942		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 089	6 089		
Võlad töövõtjatele	1 087	1 087		
Maksuvõlad	1 590	1 590		
Muud võlad	2 830	2 830		
Kokku võlad ja ettemaksed	11 596	11 596		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 258	3 258		
Võlad töövõtjatele	590	590		
Maksuvõlad	480	480		
Muud võlad	3 555	3 555		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 883	7 883		

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	1 087	590
Kokku võlad töövõtjatele	1 087	590

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	74 035	63 127
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	74 035	63 127
Kokku müügitulu	74 035	63 127
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Müügitulu kaupade müügist	57 303	47 341
Müügitulu teenuste osutamisest	16 732	15 786
Kokku müügitulu	74 035	63 127

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	6 534	7 018
Sotsiaalmaksud	2 257	2 412
Kokku tööjõukulud	8 791	9 430
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2014

Osaühing POLJUS (registrikood: 10157079) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA VASSILJEVA	Juhatuse liige	20.06.2014
ALEKSANDER VASSILJEV	Juhatuse liige	20.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 309
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 120
Kokku	78 429
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	78 429
Kokku	78 429

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	16732	22.60%	Jah
Telekommunikatsiooniseadmete jaemüük	47421	57303	77.40%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksander Vassiljev	02.05.1963	Eesti	1278 EUR
Svetlana Vassiljeva	21.10.1965	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3370574
Mobiiltelefon	+372 5065290
E-posti aadress	poljus@hot.ee