

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing POLJUS

registrikood: 10157079

tänava/talu nimi, Lennuki 1

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

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

OÜ Poljus ei oma välisriigis registreeritud filiaale.

2016.a. müügitulu - 80282 euro.

100 % müügitulust moodustas kauba müük ja teenuste osutamine Eestis.

2017.a.planeeritakse uue võimalusi otsida, et suurendada oma klientide arvu.

2016.a. oli investeeritud materiaalse põhivarasse 7,5 tuh. euro.

2017. aastaks on planeeritud investeeringud materiaalsesse põhivarasse ca 5 tuh. euro.

Aruandeaastal arengu-ja uurimise väljaminekuid ei tehtud.

2016.a.on töötajatele makstud palka 9 tuh.euro.

Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Firmas töötab 3 inimest.

Meie eesmärkideks 2017.aastal on kindlustada teenuse püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	298	464	2
Nõuded ja ettemaksed	5 839	4 374	3
Varud	10 794	12 624	
Kokku käibevarad	16 931	17 462	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	48 371	53 783	
Materiaalsed põhivarad	42 928	35 485	
Kokku põhivarad	91 299	89 268	
Kokku varad	108 230	106 730	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 500	3 500	5
Võlad ja ettemaksed	17 300	16 641	6
Kokku lühiajalised kohustised	20 800	20 141	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	8 442	8 442	5
Kokku pikaajalised kohustised	8 442	8 442	
Kokku kohustised	29 242	28 583	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 335	79 950	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	841	-4 615	
Kokku omakapital	78 988	78 147	
Kokku kohustised ja omakapital	108 230	106 730	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	80 282	74 933	8
Muud äritulud	0	184	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 113	-46 735	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 394	-7 581	
Tööjõukulud	-19 980	-18 890	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 847	-6 437	
Muud ärikulud	-1 107	0	
Ärikasum (kahjum)	841	-4 526	
Intressikulud	0	-89	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	841	-4 615	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	841	-4 615	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne 2016. 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
2016. 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 ettemaksed

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 EUR

Finantskohustised

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas	156	426
Pangakontod	142	38
Kokku raha	298	464

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 839	5 839
Ostjatelt laekumata arved	5 839	5 839
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 839	5 839
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 374	4 374
Ostjatelt laekumata arved	4 374	4 374
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 374	4 374

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	637	973
Üksikisiku tulumaks	135	133
Sotsiaalmaks	405	387
Kohustuslik kogumispension	25	24
Töötuskindlustusmaksed	29	28
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 231	1 545

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	11 942	3 500	8 442	
Pikaajalised laenud kokku	11 942	3 500	8 442	
Laenukohustised kokku	11 942	3 500	8 442	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	11 942	3 500	8 442	
Pikaajalised laenud kokku	11 942	3 500	8 442	
Laenukohustised kokku	11 942	3 500	8 442	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 202	3 202
Võlad töövõtjatele	1 416	1 416
Maksuvõlad	1 231	1 231
Muud võlad	11 451	11 451
Kokku võlad ja ettemaksed	17 300	17 300

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 206	2 206
Võlad töövõtjatele	1 229	1 229
Maksuvõlad	1 545	1 545
Muud võlad	11 661	11 661
Kokku võlad ja ettemaksed	16 641	16 641

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	1 416	1 229
Kokku võlad töövõtjatele	1 416	1 229

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	80 282	74 933
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	80 282	74 933
Kokku müügitulu	80 282	74 933
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Müügitulu kaupade müügist	58 101	57 108
Müügitulu teenuste osutamisest	22 181	17 825
Kokku müügitulu	80 282	74 933

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	14 938	14 118
Sotsiaalmaksud	5 042	4 772
Kokku tööjõukulud	19 980	18 890
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	9 015	14 118

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Osaühing POLJUS (registrikood: 10157079) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA VASSILJEVA	Juhatuse liige	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 335
Aruandeaasta kasum (kahjum)	841
Kokku	76 176
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	76 176
Kokku	76 176

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Satelliitsideteenuste osutamine	61301	22181	27.63%	Jah
Telekommunikatsiooniseadmete jaemüük	47421	58101	72.37%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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