

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing POLICERT

registrikood: 10970768

tänavatalu nimi, Rahu 14A-45
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Narva linn

vald:

postisihthnumber: 20606

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: +372 56619092

faks: 3566395

e-posti aadress: policert@hot.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Ettemaksed	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kasutusrent	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Tulumaks	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Policert on registreeritud 24.09.2003 (reg nr 10970768).

OÜ Policert põhitegevus on elektrimontaažitööd.

Kaesolev aruanne on koostatud perioodi kohta alates 01.01.2009. kuni 31.12.2009.a.

OÜ Policert müügitulu 2009 aastal oli 4096024 krooni, mis on 39 % vähem kui 2008.aastal.

2010-a planeeritakse elektrimontaaži tööde teostamine samas mahus, nagu 2009.a.

Raamatupidamise aastaaruandes on kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmsid aruandeaasta koostamisperioodil (01.01.2010 kuni 31.04.2010).

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 398304 krooni eest.

OÜ Policert töötajate arv 2009 aastal 7 inimest ja palkade kogusumma oli 420151 krooni.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta

	2009.a.	2008.a
Müügitulu kasv	-39%	49%
Puhaskasumi kasv	-49%	90%
Puhasrentaablus	14%	16%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	20,9	8,4
ROE	23%	46%

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Polisert koostis käesoleva raamatupidamise ning tegevusaruanne vastavalt Äriseadustiku ning Raamatupidamise seaduse nõutele.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat hea raamatupidamistava.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ-i Polisert finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

OÜ Polisert jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 524 157	1 778 354	2
Nõuded ja ettemaksed	173 624	394 704	3
Varud	245 912	73 429	6
Kokku käibevara	1 943 693	2 246 487	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	605 388	415 299	7
Kokku põhivara	605 388	415 299	
Kokku varad	2 549 081	2 661 786	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	70 170	238 489	9
Eraldised	22 996	27 947	
Kokku lühiajalised kohustused	93 166	266 436	
Kokku kohustused	93 166	266 436	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	10
Kohustuslik reservkapital	4 200	4 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 851 150	1 256 114	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	560 565	1 095 036	
Kokku omakapital	2 455 915	2 395 350	
Kokku kohustused ja omakapital	2 549 081	2 661 786	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	4 096 024	6 698 151	11
Muud äritulud	3 003	6 278	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 587 331	-4 692 995	
Mitmesugused tegevuskulud	-35 102	-53 636	8
Tööjõukulud	-584 995	-680 652	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-208 215	-127 064	
Muud ärikulud	-5 000		
Ärikasum (-kahjum)	678 384	1 150 082	
Finantstulud ja -kulud	15 092	-1 881	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	693 476	1 148 201	
Tulumaks	-132 911	-53 165	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	560 565	1 095 036	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	678 384	1 150 082	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	208 215	127 064	7
Kokku korrigeerimised	208 215	127 064	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	221 080	-73 931	
Varude muutus	-172 483	-11 972	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-173 270	2 256	
Makstud ettevõtte tulumaks	-132 911	-53 165	
Muud rahavood äritegevusest	-238	-1 881	
Kokku rahavood äritegevusest	628 777	1 138 453	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-398 304	-371 124	7
Laekunud intressid	15 330		
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-382 974	-371 124	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-500 000	-200 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-500 000	-200 000	
Kokku rahavood	-254 197	567 329	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 778 354	1 211 025	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-254 197	567 329	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 524 157	1 778 354	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 200	1 456 114	1 500 314
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 095 036	1 095 036
Makstud dividendid			-200 000	-200 000
31.12.2008	40 000	4 200	2 351 150	2 395 350
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			560 565	560 565
Makstud dividendid			-500 000	-500 000
31.12.2009	40 000	4 200	2 411 715	2 455 915

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

OÜ POLICERT raamatupidamise aastaaruanne 2009. aasta kohta on koostatud Kooskõlas Eesti hearaamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arveldus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhistuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lahtuvalt tõenaoliselt laekuvatest summadest nõuete hindamisel on vaadeldud iga eraldi.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodi.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	64 258	400 825
Arvelduskontod	291 141	822 634
Tähtajalised hoiused	1 168 758	554 895
Kokku raha	1 524 157	1 778 354

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	154 651	385 020	
Ettemaksed	18 973	9 684	5
Kokku Nõuded ja ettemaksed	173 624	394 704	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 723	47 657
Üksikisiku tulumaks	3 720	4 974
Erisoodustuse tulumaks	159	532
Sotsiaalmaks	12 283	13 376
Kohustuslik kogumispension	0	580
Töötuskindlustusmaksed	1 275	342
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 160	67 461

Lisa 5 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	18 973	18 973		
Kokku ettemaksed	18 973	18 973		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	9 684	9 684		
Kokku ettemaksed	9 684	9 684		

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	41 419	0
Müügiks ostetud kaubad	204 493	73 429
Kokku varud	245 912	73 429

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2007					
Soetusmaksumus	242 643	49 401	13 997	306 041	306 041
Akumuleeritud kulum	-88 505	-37 429	-8 868	-134 802	-134 802
Jääkmaksumus	154 138	11 972	5 129	171 239	171 239
Ostud ja parendused	344 482	10 042	16 600	371 124	371 124
Amortisatsioonikulu	-106 079	-11 706	-9 279	-127 064	-127 064
31.12.2008					
Soetusmaksumus	587 125	59 443	30 597	677 165	677 165
Akumuleeritud kulum	-194 584	-49 135	-18 147	-261 866	-261 866
Jääkmaksumus	392 541	10 308	12 450	415 299	415 299
Ostud ja parendused	398 304			398 304	398 304
Amortisatsioonikulu	-197 280	-5 955	-4 980	-208 215	-208 215
31.12.2009					
Soetusmaksumus	985 429	59 443	30 597	1 075 469	1 075 469
Akumuleeritud kulum	-391 864	-55 090	-23 127	-470 081	-470 081
Jääkmaksumus	593 565	4 353	7 470	605 388	605 388

Lisa 8 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu		10

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	50 010	171 028	
Maksuvõlad	20 160	67 461	4
Kokku võlad ja ettemaksed	70 170	238 489	

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 096 024	6 698 151
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	4 096 024	6 698 151
Kokku müügitulu	4 096 024	6 698 151
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
43211 Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus	3 362 942	5 513 213
46692 Elektrimaterjalide, -tarvikute ja -seadmete hulgimüük, sh kaablid	733 082	1 184 938
Kokku müügitulu	4 096 024	6 698 151

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	420 151	489 650
Sotsiaalmaksud	141 848	163 055
Puhkusekohustus	22 996	27 947
Kokku tööjõukulud	584 995	680 652
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	7

Lisa 13 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	Maksustav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	500 000	132 911
Kokku	500 000	132 911

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	72 000	92 000

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing POLICERT (registrikood: 10970768) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY LEPIN	Juhatuse liige	27.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 851 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	560 565
Kokku	2 411 715
Jaotamine	
Dividendideks	-300 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 111 715
Kokku	1 811 715

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus	43211	3362942	82.10%	Jah
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja -seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	733082	17.90%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Lepin	36610173714	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	policert@hotmail.ee
Faks	+372 3566395
Telefon	+372 56619092
E-posti aadress	rahu2003@mail.ru