

Tallinna Linnakohus  
Registriesakond  
**SISSE TULNUD**

30 -06- 2004

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

Anne MAZURENKO

KONTROLLITUD

ALGUS  
LÕPP

01. JAANUAR 2003 a  
31. DETSEMBER 2003 a

ETTEVÕTTE NIMI

POLIEST OÜ

ÄRIREGISTRI KOOD/  
ETTEVÕTTEREGISTRI NUMBER

10362508

AADRESS

Lõuna 1  
10617 TALLINN

GSM

055 600032

JUHATUSE LIIGE

Elliot Novikov

TEGEVJUHT

Elliot Novikov

PÕHITEGEVUSALA

Toidu ja tööstuskaupade jae-,  
ning hulgikaubandus

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**

30 -06- 2004

## Sisukord

|                                              |  |
|----------------------------------------------|--|
| Tegevusaruanne                               |  |
| Juhatuse deklaratsioon                       |  |
| Bilanss                                      |  |
| Kasumiaruanne                                |  |
| Rahavoogude aruanne                          |  |
| Omakapitali muutuste aruanne                 |  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad           |  |
| Kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused |  |
| Lisa 1. Antud pikaajalised laenud            |  |
| Lisa 2. Materiaalne põhivara                 |  |
| Lisa 3. Maksud                               |  |
| Lisa 4. Omakapital                           |  |
| Kasumi jaotamise ettepanek                   |  |
| Majandusaasta aruande allkirjad              |  |

4

5

6

7

8

9

9

10

10

11

11

12

13

## Poliest OÜ

### Tegevusaruanne

OÜ Poliest asutati 1994. aastal. Põhitegevusalaks on toidu ja tööstuskaupade jae- ning hulgikaubandus.

2003 aastal osaühingul Poliest puudub majandustegevus.

Ees- ja perekonnanimi

Allkiri

Aruande  
koostamiskuupäev

Juhatusel liige:

Elliot Novikov

29.06.04

Juhatusel liige: Elliot Novikov

## Poliest OÜ

### Juhatuse deklaratsioon

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**

30 -06- 2004

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 10 toodud Poliest OÜ 2003.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- Poliest OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Poliest OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- juhatuse hinnangul on Poliest OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus
- aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

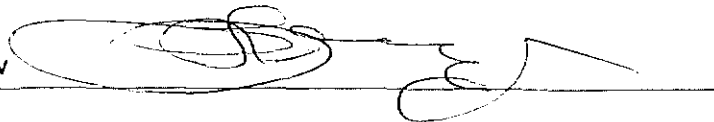
Ees- ja perekonnanimi

Altkiri

Aruande  
koostamiskuupäev

Juhatuse liige:

Elliot Novikov



Juhatuse liige: Elliot Novikov



**BILANSS**  
(kroonides)

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
31.12.2003 31.12.2002  
**SISSE TULNUD**  
30 -06- 2004

**Aktiva (varad)**

**Käibevara**

|                                             |        |       |
|---------------------------------------------|--------|-------|
| Raha ja pangakontod                         | 550636 | 84197 |
| Ettemaksed                                  |        |       |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (Lisa 3) | 42695  | 1073  |
| Kokku                                       | 42695  | 1073  |

**Käibevara kokku** 593331 85270

**Põhivara**

|                                             |        |   |
|---------------------------------------------|--------|---|
| Pikaajalised finantsinvesteeringud          |        |   |
| Muud pikaajalised nõuded (Lisa1)            | 683758 | 0 |
| Kokku                                       | 683758 | 0 |
| Materiaalne põhivara (Lisa 2)               |        |   |
| Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses) | 42890  | 0 |
| Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)     | -4500  | 0 |
| Kokku                                       | 38390  | 0 |

**Põhivara kokku** 722148 0

**Aktiva (varad) kokku** 1315479 85270

**Passiva (kohustused ja omakapital)**

**Kohustused**

|                                                   |       |   |
|---------------------------------------------------|-------|---|
| Lühiajalised kohustused                           |       |   |
| Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed) |       |   |
| Võlad töövõtjatele                                | 30014 | 0 |
| Kokku                                             | 30014 | 0 |
| Lühiajalised kohustused kokku                     | 30014 | 0 |

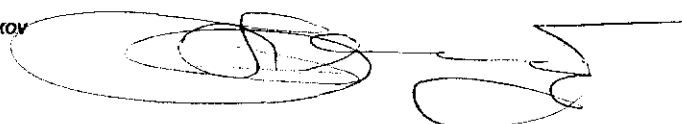
**Kohustused kokku** 30014 0

**Omakapital**

|                                              |         |       |
|----------------------------------------------|---------|-------|
| Osakapital nimiväärtuses                     | 40000   | 40000 |
| Kohustuslik reservkapital                    | 4000    | 4000  |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 41270   | 41279 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 1200195 | -9    |

**Omakapital kokku** 1285465 85270

**Passiva (kohustused ja omakapital) kokku** 1315479 85270



**KASUMIARUANNE**  
(kroonides)

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**

2003 30 -06 2004

|                                             |                |            |
|---------------------------------------------|----------------|------------|
| Muud äritulud                               | 1697934        | 0          |
| Muud tegevuskulud                           | 84995          | 10         |
| Tööjõukulud                                 | 407074         | 0          |
| a) palgakulu                                | 304926         | 0          |
| b) sotsiaalmaksud                           | 102148         | 0          |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | 4500           | 0          |
| Muud ärikulud                               |                |            |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                   | <b>1201365</b> | <b>-10</b> |
| <b>Finantstulud ja -kulud</b>               |                |            |
| e) kasum (kahjum) valuutakursi muutustest   | -1932          | 0          |
| f) muud finantstulud ja -kulud              | 762            | 1          |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>         | <b>-1170</b>   | <b>1</b>   |
| <b>Kasum (kahjum) majandustegevusest</b>    | <b>1200195</b> | <b>-9</b>  |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>1200195</b> | <b>-9</b>  |
| Tulumaks                                    | 0              | 0          |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)</b>    | <b>1200195</b> | <b>-9</b>  |

30 -06- 2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE  
(kroonides)

2003.a ..... 2002.a .....

**A RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST**

|                                       |         |    |
|---------------------------------------|---------|----|
| Puhaskasum (+)                        | 1200195 | -9 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus (+) | 4500    | 0  |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded    | -41622  | 0  |
| Võlad töövõtjatele                    | 30014   | 0  |

**Kokku rahavood äritegevusest (suurenemine+, vähenemine-)** 1193087 -9

**B RAHAVOOD INVESTEERINGUST**

|                                                      |        |   |
|------------------------------------------------------|--------|---|
| Põhivara soetamisel tegelikult makstud rahasummad(-) | -42890 | 0 |
|------------------------------------------------------|--------|---|

**Kokku rahavood investeeringusest(suurenemine+, vähenemine-)** -42890 0

**C FINANTSEERIMISEST**

|              |         |   |
|--------------|---------|---|
| Antud laenud | -683758 | 0 |
|--------------|---------|---|

**Kokku rahavood finantseerimisest (suurenemine+, vähenemine-)** -683758 0

**KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOD**

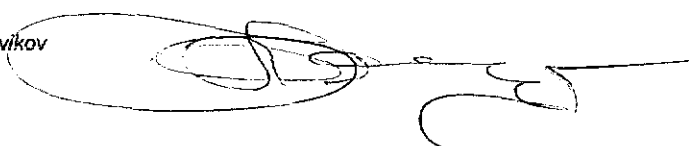
**(A+B+C), suurenemine+, vahenemine-** 466439 -9

**D RAHAJÄÄRGI MUUTUS**

|                                          |        |       |
|------------------------------------------|--------|-------|
| 1. Kassa ja pangakontode jääk 01.01.2003 | 84197  | 84206 |
| 2. Kassa ja pangakontode jääk 31.12.2003 | 550636 | 84197 |

**KOKKU RAHAJÄÄRGI MUUTUS**

**suurenemine+, vähenemine-** 466439 -9



**Omakapitali muutuste aruanne**  
(kroonides)

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**  
30 -06- 2004

|                                     | <b>Osakapital</b> | <b>Kohustuslik<br/>reservkapital</b> | <b>Jaotamata<br/>kasum</b> | <b>Kokku</b>   |
|-------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|----------------------------|----------------|
| <b>Saldo 31.12.2002</b>             | <b>40000</b>      | <b>4000</b>                          | <b>41270</b>               | <b>85270</b>   |
| <i>Aruandeaasta 2003 puhaskasum</i> |                   |                                      | 1200195                    | 1200195        |
| <b>Saldo 31.12.2003</b>             | <b>40000</b>      | <b>4000</b>                          | <b>1241465</b>             | <b>1285465</b> |



## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

#### Üldpõhimõtted

OÜ Poliest raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2003 ja lõppes 31. detsember 2003. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

#### Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

#### Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes eeldatavast kasutuseast. Bilansis on immateriaalne põhivara kajastatud jääkmaksumuses.

#### Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on kajastatud aastaaruande vastavas lisas.

#### Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsíibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ Poliest on tekkinud summale nõudeõigus.



30 -06- 2004

## Lisa 1. Antud pikaajalised laenud

(kroonides)

OÜ Poliist on andnud pikaajalist laenu järgmiselt:

| <b>Laenusajad</b>                 | <b>Trendler AS</b> | <b>Clandro OÜ</b> | <b>Kokku</b> |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------|--------------|
| <i>Algsaldo 31.12.2002</i>        | 0                  | 0                 | 0            |
| <i>Antud laenud</i>               | 651758             | 32000             | 683758       |
| <i>Lõppsaldo 31.12.2003</i>       | 651758             | 32000             | 683758       |
| <i>Antud laenude tagasimaksed</i> |                    |                   |              |
| <i>2004.a.</i>                    | 200000             | 0                 | 200000       |
| <i>2005.a.</i>                    | 200000             | 32000             | 232000       |
| <i>Intermäär</i>                  | 6%                 | 0%                |              |
| <i>Lõpptähtaeg</i>                | määramata          | määramata         |              |

## Lisa 2. Materiaalne põhivara

(kroonides)

| <b>Põhivara rühm</b>       | <b>Muu inventar</b> | <b>Kokku</b> |
|----------------------------|---------------------|--------------|
| <i>Soetusmaksumus</i>      |                     |              |
| <i>01.01.2003</i>          | 0                   | 0            |
| <i>Soetatud põhivara</i>   | 42890               | 42890        |
| <i>31.12.2003</i>          | 42890               | 42890        |
| <i>Akumuleeritud kulum</i> |                     |              |
| <i>01.01.2003</i>          | 0                   | 0            |
| <i>Arvestatud kulum</i>    | -4500               | -4500        |
| <i>s.h allahindlus</i>     | 0                   |              |
| <i>31.12.2003</i>          | -4500               | -4500        |
| <i>Jääkväärtus</i>         |                     |              |
| <i>01.01.2003</i>          | 0                   | 0            |
| <i>31.12.2003</i>          | 47390               | 47390        |

Oluliseks maksumuseks, millest alates loetakse soetatud vara põhivaraks on soetusmaksumus alates 5 000 krooni.

Keskmsed kasulikud tööead ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on:

|                    |      |
|--------------------|------|
| transpordivahendid | 20%; |
| muu inventar       | 30%. |

### Lisa 3. Maksud

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded  
käibemaks  
kinnipeetud tm  
sotsiaalmaks  
töötuskindlustusmaks  
kogumispensionimaks

2003.a

19798  
19798  
8436  
13074  
595  
792

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**  
30 -06- 2004

2002.a

1073  
1073  
0  
0  
0  
0

### Lisa 4. Omakapital

OÜ Poliest osakapital 40 000 krooni , osa nimiväärtus on  
100 krooni. Osate eest on tasutud:

☐ 1997. aastal tasuti osakapitali mitterahalise sissemaksena väärtuses 40000 krooni.

Põhikirja alusel on OÜ Poliest miinimumkapital 40000 krooni ja maksimumkapital  
160 000 krooni.

**OÜ Poliest**

**Kasumi jaotamise ettepanek**

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

2002. aasta puhaskasum

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2002:

41270

~~1200195~~

1241465

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Eraldised kohustuslikku reservkapitali

0

Dividendideks

0

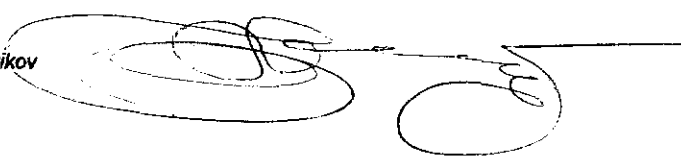
Osakapitali suurendamiseks fondi emissiooni teel

0

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist

1241465

Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**  
30 -Üb- 2004



Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**  
30 -00- 2004

## JUHATUSE ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Ettevõtte juhatus on koostanud 2003.majandusaasta aruande (lk. 1 - 13), mis koosneb juhatuse deklaratsioonist, tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest

### Juhatus:

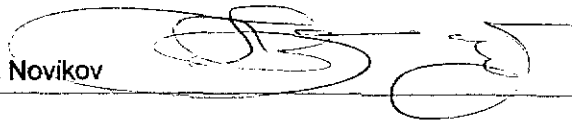
Ees- ja perekonnanimi

Allkiri

Aruande  
koostamiskuupäev

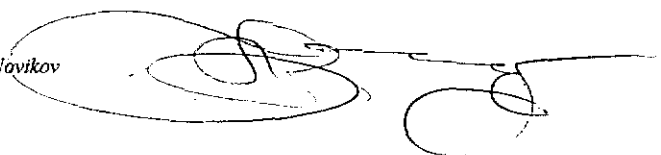
Juhatuse liige:

Elliot Novikov



27.06.07

Juhatuse liige: Elliot Novikov



Tallinna Linnakohus  
Registriosakond  
**SISSE TULNUD**

*Juhatuses liige: Elliot Novikov*