

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Polli Mõis

registrikood: 10461334

tänavatalu nimi, Jaama 16 Vana-Apteegi
maja ja korteri number:

alevik: Vasalemma alevik

vald: Vasalemma vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76101

telefon: +372 6545305, +372 6721094, +372 5643190

e-posti aadress: lainurm@lainurm.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 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Bioloogilised varad	9
Lisa 9 Laenukohustised	10
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 11 Võlad tarnijatele	11
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 13 Osakapital	11
Lisa 14 Müügitulu	11
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 16 Intressikulud	12
Lisa 17 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Polli Mõis (endise nimega OÜ Konsultatsioonibüroo Lainurm & KO) alustas tegevust 1998. aastal. Ettevõtte peamiseks tegevusteks olid konsultatsiooniteenuse pakkumine (arengukavad, äriplaanid, projektijuhtimine jms) ning koolitused samas valdkonnas. Ettevõttele kuulub kinnisvara Viljandi maakonnas, mida võib käsitleda kui ettevõtlusega seotud investeeringut põhivarasse. 2016. aastal keskendus ettevõtte põhiliselt meetootmise arendamisele ning tootmistevõimeks vajalike hoonete renoveerimisele.

01.04.2016-31.12.2016 oli OÜ Polli Mõis müügitulu 1608 eurot, millest põhiline tulu summas 1263 eurot saadi oma meetoodangu müügist. 2016.aasta lõpetas ettevõtte kahjumiga summas 5342 eurot. Aruandlusperioodil juhatuse liikmetele töötasusid ega muid hüvesid ei makstud.

2017. aastal jätkatakse hoonete renoveerimisega, valmib hoonete juures asuva pargi hoolduskava, soetatakse tootmiseks vajalikku sisseaseadet, laiendatakse mesilast. Kavas on suurendada mee müügimahtu, seejuures pöörata rohkem tähelepanu kohaliku toodangu (mee) väärindamisele. Müügitulude suurendamiseks on plaanis alustada ka muude mesindussaaduste, mesilasperede ja tarvikute müügiga.

Aila Lainurm
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.03.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 218	10 386	2
Nõuded ja ettemaksed	6 572	2 582	3;4;5
Kokku käibevarad	13 790	12 968	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	131 102	131 452	6
Materiaalsed põhivarad	1 445	963	7
Bioloogilised varad	760	0	8
Kokku põhivarad	133 307	132 415	
Kokku varad	147 097	145 383	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 946	1 995	10;11;17
Kokku lühiajalised kohustised	2 946	1 995	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	67 006	50 901	9;17
Sihtfinantseerimine	0	10 000	
Kokku pikaajalised kohustised	67 006	60 901	
Kokku kohustised	69 952	62 896	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 675	90 081	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 342	-10 406	
Kokku omakapital	77 145	82 487	
Kokku kohustised ja omakapital	147 097	145 383	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2016 - 31.12.2016	01.04.2015 - 31.03.2016	Lisa nr
Müügitulu	1 608	450	14
Muud äritulud	16 368	184	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 115	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 320	-10 520	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-722	-241	7
Ärikasum (kahjum)	-5 181	-10 127	
Intressikulud	-161	-279	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 342	-10 406	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 342	-10 406	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Polli Mõis OÜ 01.04.2016-31.12.2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Omanikulaenu kajastatakse 2016 majandusaasta aruandes pikaajalise kohustusena (senise lühiajalise kohustuse asemel). Pikaajaliseks kohustuseks loetakse kohustust, mille täitmise tähtaeg on enam kui 12 kuud. Omanikul on õigus omaniku laen osaliselt või täielikult kustutada.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga (või muu kasutatud keskpanga) valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksud ning vajadusel tehtavad allahindlused). Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Nõuded on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalisi nõudeid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.03.2016
Arvelduskontod	7 215	10 386
Kassa	3	0
Kokku raha	7 218	10 386

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	120	120
Ostjatelt laekumata arved	120	120
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 452	6 452
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 572	6 572
	31.03.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	120	120
Ostjatelt laekumata arved	120	120
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 462	2 462
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 582	2 582

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.03.2016
Ostjatelt laekumata arved	120	120
Kokku nõuded ostjate vastu	120	120

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.03.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5		10
Käibemaks		-5		-324
Sotsiaalmaks		7		16
Ettemaksukonto jääk	6 452		2 462	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 452	7	2 462	-298

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.03.2015	127 825
Ostud ja parendused	3 627
31.03.2016	131 452
Müügid	-350
31.12.2016	131 102

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	1 204	1 204	1 204
Amortisatsioonikulu	-241	-241	-241
31.03.2016			
Soetusmaksumus	1 204	1 204	1 204
Akumuleeritud kulum	-241	-241	-241
Jääkmaksumus	963	963	963
Ostud ja parendused	1 204	1 204	1 204
Amortisatsioonikulu	-722	-722	-722
31.12.2016			
Soetusmaksumus	2 408	2 408	2 408
Akumuleeritud kulum	-963	-963	-963
Jääkmaksumus	1 445	1 445	1 445

Lisa 8 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Põhivarad		Kokku
	Loomsed varad	
Soetused	760	760
31.12.2016	760	760

2016 a alustati tegelemist mesindusega, millega on kavas jätkata ka edaspidi. 2016 aastal sai soetatud ka mesilasperesid.

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omanikulaen	67 006		67 006	
Pikaajalised laenud kokku	67 006		67 006	
Laenukohustised kokku	67 006		67 006	

	31.03.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omanikulaen	50 901		50 901	
Pikaajalised laenud kokku	50 901		50 901	
Laenukohustised kokku	50 901		50 901	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	610	610
Maksuvõlad	7	7
Muud võlad	8	8
Muud viitvõlad	8	8
Arveldused aruandvate isikutega	2 321	2 321
Kokku võlad ja ettemaksed	2 946	2 946

	31.03.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	364	364
Maksuvõlad	-298	-298
Muud võlad	708	708
Muud viitvõlad	708	708
Arveldused aruandvate isikutega	1 221	1 221
Kokku võlad ja ettemaksed	1 995	1 995

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.03.2016
Võlad tarnijatele	610	364
Kokku võlad tarnijatele	610	364

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.03.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	74 332	63 740
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	14 866	15 935
Kokku tingimuslikud kohustised	89 198	79 675
Tingimuslikud varad		
Kokku tingimuslikud varad	89 154	79 675

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.03.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2016 - 31.12.2016	01.04.2015 - 31.03.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 608	450
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 608	450
Kokku müügitulu	1 608	450
Müügitulu tegevusalade lõikes		
muu liigitamata koostis	175	450
mesilaste pidamine ning mee ja mesilasvaha tootmine	1 263	0
põllumaa rent	170	0
Kokku müügitulu	1 608	450

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	01.04.2016 - 31.12.2016	01.04.2015 - 31.03.2016
Energia	0	2 246
Elektrienergia	0	3
Kütus	0	2 243
Mitmesugused bürookulud	1 721	4 850
Lähetuskulud	68	130
Koolituskulud	10	188
Riiklikud ja kohalikud maksud	153	319
Raamatupidamine	567	672
Konsultatsion		
Pangateenused	88	78
Autokulud	13	286
Muud kulud	6 700	1 751
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 320	10 520

Lisa 16 Intressikulud (eurodes)

	01.04.2016 - 31.12.2016	01.04.2015 - 31.03.2016
Intressikulu kapitalirendilt	158	275
Muud intressikulud	3	4
Kokku intressikulud	161	279

Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.03.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	69 326	52 122

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2017

OÜ Polli Mõis (registrikood: 10461334) 01.04.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AILA LAINURM	Juhatuse liige	12.05.2017
Resolutsioon:	Kinnitan majandusaasta aruande.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 675
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 342
Kokku	74 333
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 333
Kokku	74 333

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 675
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 342
Kokku	74 333
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 333
Kokku	74 333

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mesindus	01491	1263	78.54%	Jah
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	175	10.88%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	170	10.57%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aila Lainurm	46708240301	Vasalemma alevik, Vasalemma vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Kaido-Allan Lainurm	37008062724	Vasalemma alevik, Vasalemma vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6545305
Telefon	+372 6721094
Mobiiltelefon	+372 5643190
E-posti aadress	lainurm@lainurm.ee