

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING POLOCONSULT

registrikood: 10822329

tänava/talu nimi, Nõmme talu

maja ja korteri number:

küla: Kloogaranna küla

vald: Keila vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76702

telefon: +372 6043292, +372 5065713, +372 6715518

e-posti aadress: iviels@uninet.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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	10

Tegevusaruanne

OÜ Poloconsult on erakapitalil põhinev osaühing, mille põhitegevusaladeks on

sisekujundustööd, sisekujunduslik projekteerimine, suveniiride valmistamine ja müük, kirjastustegevus.

Suuremateks klientideks aruandeaastal olid Vabariigi Presidendi Kantselei, Bente Consult OÜ ja Deco House OÜ.

Aruandeaastal äriühingus töötajaid ei olnud. OÜ Poloconsult juhatusse kuulub 1 inimene. Juhatusel liikmele juhatusel liikme tasu makstud ei ole.

Aruandeaasta müügitulu oli 2296 eurot, majandustegevuse tulemuseks kujunes kahjum 4 911 eurot.

Aruandeaastal põhivaraselle ei investeeritud.

Äriühing jätkab tegevust 2013.aastal. Äriühingu juhatus on eesmärgiks seadnud käibe ja kasumi kasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 249	16 246	2
Nõuded ja ettemaksed	2 508	3 938	3
Kokku käibevara	13 757	20 184	
Kokku varad	13 757	20 184	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	170	86	4
Kokku lühiajalised kohustused	170	86	
Kokku kohustused	170	86	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 546	10 189	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 911	6 957	
Kokku omakapital	13 587	20 098	
Kokku kohustused ja omakapital	13 757	20 184	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 296	12 192	5
Mitmesugused tegevuskulud	-6 785	-5 245	
Ärikasum (kahjum)	-4 489	6 947	
Finantstulud ja -kulud	3	10	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 486	6 957	
Tulumaks	-425	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 911	6 957	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 489	6 947
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 430	1 787
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	84	-351
Laekunud intressid	3	10
Kokku rahavood äritegevusest	-2 972	8 393
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-1 600	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-425	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 025	0
Kokku rahavood	-4 997	8 393
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 246	7 853
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 997	8 393
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 249	16 246

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	268	10 189	13 141
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 684	268	10 189	13 141
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 957	6 957
31.12.2011	2 684	268	17 146	20 098
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 684	268	17 146	20 098
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 911	-4 911
Makstud dividendid			-1 600	-1 600
31.12.2012	2 684	268	10 635	13 587

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, arvnäitajad on ümardatud täiskeuroni.

Raamatupidamise aastaaruandes kasutatakse kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha

Bilansis kajastatud "Raha" sisaldab pangakonto saldot. Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustused

Kõiki finantskohustusi (võlad tarnijatele, muud lühi- ja pikaajalised kohustused, saadud laenud, emiteeritud võlakirjad) kajastatakse soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad arvele saadud tasu õiglasest väärtusest.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Ülejäänud kohustused on bilansis pikaajalised kohustused.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

OÜ Poloconsult aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. tegev- ja kõrgemat juhtkonda
2. eelpool nimetatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest.

Tulude ja kulude arvestuse korraldamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	11 249	16 246
Kokku raha	11 249	16 246

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	674	674		
Ostjatelt laekumata arved	674	674		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	41	41		
Muud nõuded	3 223	3 223		
Viitlaekumised	3 223	3 223		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 938	3 938		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	457	457		
Muud nõuded	2 051	2 051		
Viitlaekumised	2 051	2 051		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 508	2 508		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	86	86		
Kokku võlad ja ettemaksed	86	86		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	170	170		
Kokku võlad ja ettemaksed	170	170		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 296	12 192
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 296	12 192
Kokku müügitulu	2 296	12 192
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Disainerite tegevus	2 296	12 192
Kokku müügitulu	2 296	12 192

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2013

OSAÜHING POLOCONSULT (registrikood: 10822329) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVI-ELS SCHNEIDER	Juhatuse liige	19.06.2013
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 546
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 911
Kokku	10 635
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 635
Kokku	10 635

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Disainerite tegevus	74101	2296	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivi-Els Schneider	44509280215	Eesti	42000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6715518
Telefon	+372 6043292
Mobiiltelefon	+372 5065713
E-posti aadress	iviels@uninet.ee