

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING POLOCONSULT

registrikood: 10822329

tänavatalu nimi, Nõmme talu

maja ja korteri number:

küla: Kloogaranna küla

vald: Keila vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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	9
Lisa 5 Müügitulu	9

Tegevusaruanne

OÜ Poloconsult on erakapitalil põhinev osaühing, mille põhitegevusaladeks on

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

Suuremateks klientideks aruandeaastal olid Mendali AS, Acolades OÜ, Karu Katus OÜ jpt.

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

Aruandeaasta müügitulu oli 12 192 eurot ja majandustegevuse tulemuseks kujunes kasum 6 957 eurot.

Aruandeaastal põhivaraselle ei investeeritud.

Äriühingu juhatus hindab aruandeperioodi tegevuse kordaläinuks ja jätkab tegevust 2012.aastal. Äriühingu juhatus on eesmärgiks seadnud käibe ja kasumi kasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 246	7 853	2
Nõuded ja ettemaksed	3 938	5 725	3
Kokku käibevara	20 184	13 578	
Kokku varad	20 184	13 578	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	86	437	4
Kokku lühiajalised kohustused	86	437	
Kokku kohustused	86	437	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 189	11 589	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 957	-1 400	
Kokku omakapital	20 098	13 141	
Kokku kohustused ja omakapital	20 184	13 578	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	12 192	6 028	5
Mitmesugused tegevuskulud	-5 245	-6 761	
Ärikasum (kahjum)	6 947	-733	
Finantstulud ja -kulud	10	12	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 957	-721	
Tulumaks	0	-680	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 957	-1 401	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 947	-733
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 787	-5 544
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-351	-515
Laekunud intressid	10	12
Kokku rahavood äritegevusest	8 393	-6 780
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	0	-2 556
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-680
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-3 236
Kokku rahavood	8 393	-10 016
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 853	17 869
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 393	-10 016
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 246	7 853

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	268	14 145	17 097
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 400	-1 400
Makstud dividendid			-2 556	-2 556
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

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 väärtuses.

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 väärtuses.

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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Arvelduskontod	16 246	7 853	
Kokku raha	16 246	7 853	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	674	2 592	
Ostjatelt laekumata arved	674	2 592	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	41	0	
Muud nõuded	3 223	3 133	
Viitlaekumised	3 223	3 133	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 938	5 725	3

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	86	165	
Maksuvõlad	0	272	
Kokku võlad ja ettemaksed	86	437	4

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	12 192	6 028	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 192	6 028	
Kokku müügitulu	12 192	6 028	5
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Disainerite tegevus	12 192	6 028	
Kokku müügitulu	12 192	6 028	5

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING POLOCONSULT (registrikood: 10822329) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVI-ELS SCHNEIDER	Juhatuse liige	28.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 189
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 957
Kokku	17 146
Jaotamine	
Dividendideks	1 600
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 546
Kokku	17 146

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Disainerite tegevus	74101	12192	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 6043292
Telefon	+372 6715518
Mobiiltelefon	+372 5065713
E-posti aadress	iviels@uninet.ee