

OÜ Poloconsult

Majandusaasta aruanne

01.01.2007.a. - 31.12.2007.a.

Äriregistrikood	10822329
Aadress	Kloogaranna küla, Keila vald Harjumaa 76702
Telefon/fax	6715518
Tegevjuht	Ivi-Els Schneider
Põhitegevusala	Kujundamine ja toote kavandamine

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
Juhatuse kinnistus raamatupidamise aastaaruandele	4
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Aastaaruande koostamise alused	9-10
Lisa 2. Raha	11
Lisa 4. Põhivara	11
Lisa 5. Müügitulu	11
Lisa 6. Tegevuskulud	11
Lisa 7. Tööjõukulud	11
Lisa 8. Osanikud	12
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega	12
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	13
JUHATUSE LIIKME ALLKIRI MAJANDUSAASTA ARUANDELE	14

OÜ Poloconsult

TEGEVUSARUANNE 2007.a.

OÜ Poloconsult on erakapitalil põhinev osaühing, mille põhitegevusaladeks on sisekujundustööd, sisekujunduslik projekteerimine, suveniiride valmistamine ja müük, kirjastustegevus. Aruandeaastal oli äriühingus üks töötaja, kelle palgafond oli 139 038 krooni. OÜ Poloconsult juhatusse kuulub 1 inimene. Juhatusel liikmele juhatusel liikme tasu makstud ei ole.

Aruandeaasta müügitulu oli 282 887 krooni ja kasumiks kujunes 20535 krooni. Võrreldav eelmise 2006.a. müügitulu oli 153 136 krooni ja majandustegevuse tulemuseks oli kahjum 63 518 krooni.

Aruandeaastal põhivarasse ei investeeritud. Juhatusel hinnangul ei ole bilansipäeva seisuga põhivara väärtus langenud alla bilansilist väärtust.

Äriühingu juhatus hindab aruandeaasta majandustegevuse kordaläinuks ja jätkab tegevust 2008.aastal. Äriühingu juhatus on eesmärgiks seadnud käibe ja kasumi kasvu.



OÜ Poloconsult

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

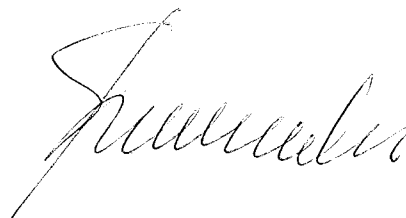
Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 12 toodud OÜ Poloconsult 2007.a. raamatupidamise aastaaruande õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastarunde koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise standarditega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Poloconsult on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Ivi-Els Schneider

juhatuse liige

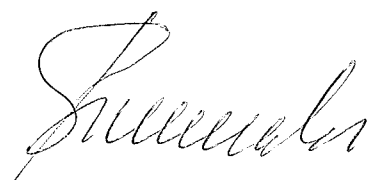


20.04.2008.a.

OÜ Poloconsult
Raamatupidamise aastaaruanne

RAAMATUPIDAMISBILANSS

	Lisa	31.12.2007.a.	31.12.2006.a.
KÄIBEVARA			
Raha	2	224 120	185 364
Nõuded ja ettemaksud		0	334
KOKKU KÄIBEVARA		224 120	185 698
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	3	5 817	9 309
KOKKU AKTIVA		229 937	195 007
KOHUSTUSED			
Võlad ja ettemaksud	4	38 093	23 698
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		42 000	42 000
Reservkapital		4 200	4 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		125 109	188 627
Aruandeaasta kasum (kahjum)		20 535	-63 518
KOKKU OMAKAPITAL		191 844	171 309
KOKKU PASSIVA		229 937	195 007



OÜ Poloconsult
Raamatupidamise aastaaruanne

KASUMIARUANNE

	Lisa	2007.a.	2006.a.
ÄRITULUD			
Müügitulu	5	282 887	153 136
ÄRIKULUD			
Mitmesugused tegevuskulud	6	-120 125	-116 585
Tööjõukulud	7	-139 038	-89 118
Kulum		-3 492	-2 327
KOKKU ÄRIKULUD		-262 655	-208 030
ÄRIKASUM		20 232	-54 894
Intressi- ja finantstulud ja -kulud		303	337
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		20 535	-54 557
Tulumaks dividendidelt		0	-8 961
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		20 535	-63 518



OÜ Poloconsult
Raamatupidamise aastaaruanne

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Äritegevusest tulenevad rahavood	2007.a.	2006.a.
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	20232	-54894
Korrigeerimine kulumiga	3492	2327
Vahekokkuvõtte korrigeerimine	23724	-52567
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	334	1964
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14395	-7855
Tulumaks dividendidelt	0	-8961
Finantstulud ja -kulud äritegevusest	303	337
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	38756	-67082
Investeeringutest tulenevad rahavood		
Materiaalse põhivara soetus	0	-11636
RAHAVOOD FINANTSEERINGUTEST	0	-11636
Finantseeringutest tulenevad rahavood		
Makstud dividende	0	-30000
RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST	0	-30000
RAHAVOOD KOKKU	38756	-108718
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUL	185364	294082
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUL	224120	185364

OÜ Poloconsult
Raamatupidamise aastaaruanne

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005.a.	42 000	4 200	218 627	264 827
Makstud dividende	0	0	-30 000	0
2006.a. kahjum	0	0	-63 518	-63 518
Saldo seisuga 31.12.2006.a.	42 000	4 200	125 109	171 309
2007.a. kasum	0	0	20 535	20 535
Saldo seisuga 31.12.2007.a.	42 000	4 200	82 126	191 844



Aastaaruande koostamise alused.

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 Eesti kroonides, arvnäitajad on ümardatud täiskroonini.

Raamatupidamise aastaaruandes kasutatakse kasumiaruande skeemi nr. 1

Arvestusprintsüübid

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsüübi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsüübi kohaselt.

Raha ja rahavood

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

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu; ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kohustused

Lühiajalised kohustused on bilansis kohustused, mille maksetähtaeg on alla ühe aasta peale bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses.

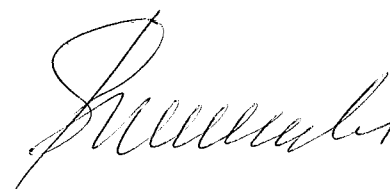


Ettevõtte tulumaks

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 (kuni 31.12.2006.a. kehtis maksumäär 22/78) 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. 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 osanikele väljamakseid.



OÜ Poloconsult

Lisa 2. Raha	31.12.2007.a.	31.12.2006.a.
Raha pangas	224 120	185 364

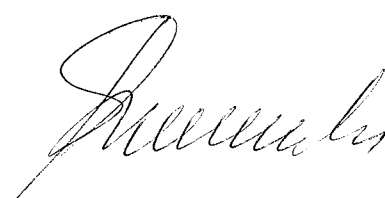
Lisa 3. Põhivara/jääkmaksumuses/	31.12.2007.a.	31.12.2006.a.
Materiaalne põhivara	5 817	9 309
Kasutatav amortisatsioonimeetod - lineaarne		
Põhivara amortisatsiooninorm 30% aastas		

Lisa 4. Lühiajalised kohustused	31.12.2007.a.	31.12.2006.a.
Käibemaks	4 219	0
Üksikisiku tulumaks	2 848	729
Sotsiaalmaks	5 889	4 660
Kogumispension	357	283
Töötuskindlustusmaks	54	42
Võlad tarnijatele	5 161	9 521
Võlad töövõtjatele	7 320	6 583
Intressivõlgnevus	99	152
Muud viitvõlad	12 146	1 728
Kokku lühiajalised võlad	38 093	23 698

Lisa 5. Müügitulu	2007.a.	2006.a.
Kujundamine ja toote kavandamine /EMTAK 74873/	282 887	153 136

Lisa 6. Tegevuskulud	2007.a.	2006.a.
Elekter	9 875	12 560
Bensiin	40 023	34 354
Muud autokulud	2 951	13 438
Side/Postikulud	16 639	15 617
Trükikulud	19 934	9 945
Väikevahendid	6 645	5 534
Lähetuskulud	780	409
Raamatupidamisteenus	9 900	6 200
Muud kulud	13 378	18 528
Kokku tegevuskulud	120 125	116 585

Lisa 7. Tööjõukulud	2007.a.	2006.a.
Palgakulu	104 305	66 860
Sotsiaalmaks	34 733	22 258
Kokku tööjõukulud	139 038	89 118



Lisa 8. Osanikud

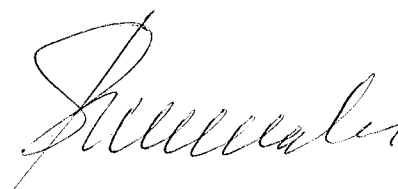
OÜ Poloconsult 100% omanik on Ivi-Els Schneider, isikukood 44509280215, Tallinn

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

OÜ Poloconsult aastaauande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

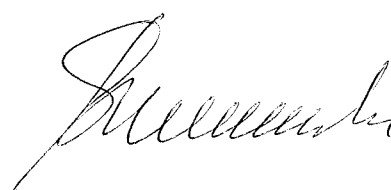
OÜ Poloconsult ei ole aruandeaastal teinud tehinguid seotud osapooltega.



OÜ Poloconsult

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Poloconsult juhatus teeb osanikule ettepaneku kanda aruandeaasta kasum 20 535 krooni eelnevate perioodide jaotamata kasumisse.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Poloconsult' or similar, located at the bottom right of the page.

Juhatuse liikme allkiri raamatupidamise aruandele.

Raamatupidamise aruande seisuga 31.12.2007.a. allkirjastamine 20.04. 2008.a.

Ivi-Els Schneider

juhatuse liige

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Ivi-Els Schneider', written in a cursive style.