

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing POLICERT

registrikood: 10970768

tänavatalu nimi, Tallinna mnt 4 A M1
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20304

telefon: +372 56619092

e-posti aadress: info@policert.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Tulumaks	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Policert on registreeritud 24.09.2003 (reg nr 10970768).

OÜ Policert põhitegevus on elektrimontaažitööd.

OÜ Policert müügitulu 2015.aasta eest oli 375172 eurot, mis on 10 % vähem kui 2014.aastal.

2015 aastal OÜ Policert osales Narva ja Sillamäe linnahangetes ja oli teostanud järgmised tööd:

- Narva Keeltelütseumi elektrivarustuse tööd,
- Narva Keskraamatukogu evakuatsiooni-ja avariivalgustussüsteemi projekteerimine,
- Sillamäe Lasteaia Helepunased Purjed elektripaigalduse teh.kontroll aruanne ja elektrikilpide rekonstrueerimine,
- Sillamäe Huvi- ja Noortekeskus Ulei elektripaigalduse teh.kontroll aruanne ja elektrikilpide rekonstrueerimine.

2015.a. puhas kasum oli 31632 eurot.

2015.a. investeeriti põhivarasse 2109 eurot.

OÜ Policert töötajate arv on 8 inimest ja palkade kogusumma oli 70004 eurot, s.h. juhatuse liikme tasu on 7200 eurot.

2015.a. lõpus Ida-Virumaal oli täheldatud langus ehitusevaldkonnas ja seoses sellega OÜ Policert juhatuse otsus oli koondada 3 töötajat jaanuaris 2016.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	26 950	58 852
Nõuded ja ettemaksed	130 536	87 458
Varud	1 868	2 031
Kokku käibevara	159 354	148 341
Põhivara		
Materiaalne põhivara	59 668	63 345
Kokku põhivara	59 668	63 345
Kokku varad	219 022	211 686
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	21 757	15 489
Eraldised	2 948	3 512
Kokku lühiajalised kohustused	24 705	19 001
Kokku kohustused	24 705	19 001
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	159 861	154 072
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 632	35 789
Kokku omakapital	194 317	192 685
Kokku kohustused ja omakapital	219 022	211 686

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	375 172	418 386
Muud äritulud	2 568	967
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-200 494	-262 760
Mitmesugused tegevuskulud	-41 818	-28 854
Tööjõukulud	-90 941	-79 128
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 786	-4 806
Muud ärikulud	-188	-14
Kokku ärikasum (-kahjum)	38 513	43 791
Intressikulud	-410	-30
Muud finantstulud ja -kulud	1 029	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 132	43 764
Tulumaks	-7 500	-7 975
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 632	35 789

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	38 513	43 791
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 786	4 806
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-7 500	-2 749
Kokku korrigeerimised	-1 714	2 057
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-43 078	59 099
Varude muutus	163	4 270
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 704	-53 749
Laekunud intressid	1 029	0
Makstud intressid	-410	-30
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 500	-7 975
Kokku rahavood äritegevusest	-7 293	47 463
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 109	-16 250
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	7 500	7 500
Laekunud intressid	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 391	-8 747
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-30 000	-30 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 000	-30 000
Kokku rahavood	-31 902	8 716
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	58 852	50 136
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-31 902	8 716
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 950	58 852

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	268	184 072	186 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 789	35 789
Makstud dividendid			-30 000	-30 000
31.12.2014	2 556	268	189 861	192 685
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 632	31 632
Makstud dividendid			-30 000	-30 000
31.12.2015	2 556	268	191 493	194 317

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud OÜ POLICERT raamatupidamise aastaaruanne 2015 aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hearaamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arveldus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euros. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhistuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lahtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest nõuete hindamisel on vaadeldud iga eraldi.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetatakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta.

Maateriline põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Objekti, mille maksumus ei ületa 500 euro, kantakse kuludesse. Materiaalselt põhivara amortiseeritakse lineaarselt. Hoone kulum 5% , seadmete ja autode kulum 20-25%, arvuti ja arvutisüsteemide kulum 25% aastas.

Kuludusse kantud väheväärtuslikinventaaride üle arvestust bilansiväliselt.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	20 aastat
Autod, haagised	5 aastat
Arvutid, arvutisüsteemid	4 aastat

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	26 950	58 852

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	79 382	79 382
Ostjatelt laekumata arved	79 382	79 382
Muud nõuded	51 023	51 023
Laenu nõuded	50 000	50 000
Intressinõuded	1 023	1 023
Ettemaksed	131	131
Tulevaste perioodide kulud	131	131
Kokku nõuded ja ettemaksed	130 536	130 536
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	76 563	76 563
Ostjatelt laekumata arved	76 563	76 563
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 152	10 152
Ettemaksed	391	391
Tulevaste perioodide kulud	153	153
Muud makstud ettemaksed	238	238
Tagatisraha	250	250
Muud nõuded	102	102
Kokku nõuded ja ettemaksed	87 458	87 458

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	1 868	2 031
Kokku varud	1 868	2 031

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 863		3 998
Üksikisiku tulumaks	730		728
Erisoodustuse tulumaks	13		10
Sotsiaalmaks	1 510		1 581
Kohustuslik kogumispension	88		79
Töötuskindlustusmaksed	108		123
Ettemaksukonto jääk		10 152	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 312	10 152	6 519

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2013					
Soetusmaksumus	57 000	47 473	1 692	49 165	106 165
Akumuleeritud kulum	-1 900	-47 473	-141	-47 614	-49 514
Jääkmaksumus	55 100	0	1 551	1 551	56 651
Ostud ja parendused		16 250		16 250	16 250
Amortisatsioonikulu	-2 850	-1 533	-423	-1 956	-4 806
Müügid		-4 750		-4 750	-4 750
31.12.2014					
Soetusmaksumus	57 000	58 973	1 692	60 665	117 665
Akumuleeritud kulum	-4 750	-49 006	-564	-49 570	-54 320
Jääkmaksumus	52 250	9 967	1 128	11 095	63 345
Ostud ja parendused		882	1 227	2 109	2 109
Muud ostud ja parendused		882	1 227	2 109	2 109
Amortisatsioonikulu	-2 850	-2 403	-533	-2 936	-5 786
31.12.2015					
Soetusmaksumus	57 000	34 399	2 919	37 318	94 318
Akumuleeritud kulum	-7 600	-25 953	-1 097	-27 050	-34 650
Jääkmaksumus	49 400	8 446	1 822	10 268	59 668

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	7 500	
Transpordivahendid	7 500	
Kokku	7 500	

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	11 808	2 454
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	6 206	0
1-5 aasta jooksul	9 027	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 445	16 445
Maksuvõlad	5 312	5 312
Kokku võlad ja ettemaksed	21 757	21 757
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 970	8 970
Maksuvõlad	6 519	6 519
Kokku võlad ja ettemaksed	15 489	15 489

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	375 172	418 386
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	375 172	418 386
Kokku müügitulu	375 172	418 386
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43211 Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus	358 129	415 510
46692 Elektrimaterjalide, -tarvikute ja -seadmete hulgimüük, sh kaablid	460	2 876
68201 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	513	0
71121 Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	15 950	0
77399 Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	120	0
Kokku müügitulu	375 172	418 386

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	4 947	1 480
Energia	9 759	10 370
Elektrienergia	1 334	1 163
Soojusenergia	1 074	1 438
Kütus	7 351	7 769
Mitmesugused bürookulud	6 410	2 781
Lähetuskulud	0	411
Koolituskulud	0	77
Riiklikud ja kohalikud maksud	8	8
Juridilised kulud	0	3 000
Muud	20 694	10 727
Kokku mitmesugused tegevuskulud	41 818	28 854

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	70 004	58 446
Sotsiaalmaksud	21 500	19 806
Puhkusekohustus	-563	876
Kokku tööjõukulud	90 941	79 128
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	10

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	30 000	7 500	30 000	7 595
Eesti	30 000	7 500	30 000	7 595
Kokku	30 000	7 500	30 000	7 595

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	7 200	7 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2016

Osaühing POLICERT (registrikood: 10970768) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY LEPIN	Juhatuse liige	20.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	159 861
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 632
Kokku	191 493

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	159 861
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 632
Kokku	191 493
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	181 493
Kokku	191 493

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	358129	95.46%	Jah
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	15950	4.25%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	513	0.14%	Ei
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja –seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	460	0.12%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	120	0.03%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergey Lepin	36610173714		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56619092
E-posti aadress	info@policert.ee