

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Polinfo OÜ

registrikood: 11243409

tänava/talu nimi, Jahu 1-16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10415

telefon: +372 56215463

e-posti aadress: ugocaloni@hotmail.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	12
Lisa 10 Kasutusrent	12
Lisa 11 Laenukohustused	13
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Peamised sündmused 2013. aastal:

- >2013. aastal jätkati infotehnoloogia alaste konsultatsioonidega.
- > Jätkati ka kinnisvarainvesteeringute haldamisega ning renditulust kujunes 2013.a. kõige suurem osa käibest.
- > Tehti uus kinnisvarainvesteering Tallinna kesklinnas Rottermanni kvartalis.

2014. aastal tegeletakse aktiivselt kinnisvarainvesteeringute haldamise, uute investeeringute otsimise ning ka infotehnoloogia alaste konsultatsioonidega.

Osaühingu juhatuses on üks liige, kellele lõppenud majandusaastal tasusid makstud ei ole. Lõppenud majandusaastal osaühingul töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	48 378	43 071	2
Finantsinvesteeringud	15 614	18 808	3
Nõuded ja ettemaksed	7 238	9 742	4
Kokku käibevara	71 230	71 621	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	71 374	48 580	
Nõuded ja ettemaksed	132 459	124 650	4
Kinnisvarainvesteeringud	220 849	207 844	8
Kokku põhivara	424 682	381 074	
Kokku varad	495 912	452 695	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	247 911	252 911	11
Võlad ja ettemaksed	97 649	97 111	12
Kokku lühiajalised kohustused	345 560	350 022	
Kokku kohustused	345 560	350 022	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 861	42 498	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 679	57 363	
Kokku omakapital	150 352	102 673	
Kokku kohustused ja omakapital	495 912	452 695	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	23 040	46 656	14
Muud äritulud	4 892	50	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 196	-10 206	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 073	-4 820	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-6 032	
Muud ärikulud	-194	-105	
Kokku ärikasum (-kahjum)	19 469	25 543	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	22 794	31 984	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-3 193	-6 193	
Intressikulud	8 609	6 009	
Muud finantstulud ja -kulud	0	20	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	47 679	57 363	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 679	57 363	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	19 469	25 543	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	6 032	
Muud korrigeerimised	0	-2	
Kokku korrigeerimised	0	6 030	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 330	-6 705	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	713	-3 066	
Kokku rahavood äritegevusest	22 512	21 802	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-13 005	0	
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	231	
Antud laenud	0	-15 000	
Laekunud intressid	800	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 205	-14 769	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 000	28 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-8 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 000	28 000	
Kokku rahavood	5 307	35 033	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 071	8 038	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 307	35 033	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 378	43 071	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	42 498	45 310
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	42 498	45 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)			57 363	57 363
31.12.2012	2 556	256	99 861	102 673
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	99 861	102 673
Aruandeaasta kasum (kahjum)			47 679	47 679
31.12.2013	2 556	256	147 540	150 352

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polinfo 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse printsiibil, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused õiglasesse väärtusesse.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud kulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdü finantsvara üle.

Raha

Bilansis kajastatud "Raha ja pangakontod" sisaldavad sularahakassa jäägi ja pangakonto saldosisi.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja väljamaksetena.

Finantsinvesteeringud

Antud pikaajalised laenuid kajastatakse nende nüüdisväärtuses, millest on maha arvatud ebatõenäoliselt laekuvad summad. Tõenäoliselt laekuvate nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse laekumistähtajani jäänud perioodi jooksul intressituluna kasumiaruande real "Muud finantstulud ja -kulud" kasutades vastava nõude sisemist intressimäära.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mida kontrollitakse emaettevõtja poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtja omanduses on otse või tütar-ettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütar-ettevõtte hääleõigusest.

Tütarettevõtja osa on näidatud pikaajaliste finantsinvesteeringuna. Tütarettevõtja osa on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatel laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõuet hinnatud individuaalselt arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlema eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglasest väärtuses, kasutades professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel.

või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutustest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel soetatud enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 1600 eurost. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kuludest.

Kulumi arvestamisel rakendatakse lineaarset meetodit, muu materiaalse põhivara kuluminorm on 25% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1600

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega ka selle lõppedes rentnikule üle. Kautusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis hetkel, mil OÜ-le Polinfo läheb üle omandiõigus vastavalt finantskohustuse lepingu tingimustele.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest.

Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised kauba omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Müügitulu kajastab müüdud kaupade eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Raha arvelduskontol	48 378	43 071
Kokku raha	48 378	43 071

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2011	13 306	25 000	38 306
Müük müügihinnas või lunastamine	-213		-213
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	20	-6 192	-6 172
Muud	-13 113		-13 113
31.12.2012	0	18 808	18 808
Kajastatud õiglasest väärtuses		18 808	18 808
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest		-3 194	-3 194
31.12.2013		15 614	15 614
Kajastatud õiglasest väärtuses		15 614	15 614

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 865	6 865	
Ostjatelt laekumata arved	6 865	6 865	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	50	50	
Muud nõuded	132 459		132 459
Laenunõuded	115 150		115 150
Intressinõuded	17 309		17 309
Ettemaksed	323	323	
Tulevaste perioodide kulud	323	323	
Kokku nõuded ja ettemaksed	139 697	7 238	132 459

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 850	8 850	
Ostjatelt laekumata arved	8 850	8 850	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	174	174	
Muud nõuded	124 650		124 650
Laenunõuded	115 150		115 150
Intressinõuded	9 500		9 500
Ettemaksed	718	718	
Tulevaste perioodide kulud	718	718	
Kokku nõuded ja ettemaksed	134 392	9 742	124 650

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	50	174
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	50	174

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2013					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
11457659	Baltic Business Machine OÜ	Eesti	Investeeringud kinnisvarasse	33.50	33.50
12061811	Luc Estate OÜ	Eesti	Investeeringud kinnisvarasse	33.33	33.33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2012	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2013	
Baltic Business Machine OÜ	32 625	4 711	37 336	
Luc Estate OÜ	15 955	18 083	34 038	
Kokku	48 580	22 794	71 374	

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	115 150		115 150	
Intressinõuded	17 309		17 309	
Kokku muud nõuded	132 459		132 459	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	115 150		115 150	
Intressinõuded	9 500		9 500	
Kokku muud nõuded	124 650		124 650	

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2011	207 844
31.12.2012	207 844
Ostud ja parendused	13 005
31.12.2013	220 849

	2013	2012
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	13 504	13 326
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 665	10 206

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	32 313	32 313	0	0	32 313
Akumuleeritud kulum	-26 281	-26 281			-26 281
Jääkmaksumus	6 032	6 032	0	0	6 032
Amortisatsioonikulu	-6 032	-6 032			-6 032
31.12.2012					
Soetusmaksumus	32 313	32 313	0	0	32 313
Akumuleeritud kulum	-32 313	-32 313			-32 313
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
31.12.2013					
Soetusmaksumus	32 313	32 313			32 313
Akumuleeritud kulum	-32 313	-32 313			-32 313
Jääkmaksumus	0	0			0

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2013	2012
Kasutusrenditulu	13 503	13 326
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	14 220	13 080
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	220 849	207 844
Kokku	220 849	207 844

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikult	247 911	247 911			0%	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	247 911	247 911					
Laenukohustused kokku	247 911	247 911					
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikult	252 911	252 911			0	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	252 911	252 911					
Laenukohustused kokku	252 911	252 911					

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	95 810	95 810		
Muud võlad	639	639		
Muud viitvõlad	639	639		
Saadud ettemaksed	1 200	1 200		
Muud saadud ettemaksed	1 200	1 200		
Kokku võlad ja ettemaksed	97 649	97 649		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	95 322	95 322		
Muud võlad	639	639		
Muud viitvõlad	639	639		
Saadud ettemaksed	1 150	1 150		
Muud saadud ettemaksed	1 150	1 150		
Kokku võlad ja ettemaksed	97 111	97 111		

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 285	20 666
Itaalia	7 755	25 990
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 040	46 656
Kokku müügitulu	23 040	46 656
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürileandmine	13 504	13 326
Infotehnoloogiaalased konsultatsiooniteenused	7 755	25 990
Juhtimisalased konsultatsiooniteenused	1 781	7 340
Kokku müügitulu	23 040	46 656

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	132 459	124 650

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Polinfo OÜ (registrikood: 11243409) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UGO CALONI	Management board member	30.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 861
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 679
Kokku	147 540
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	147 540
Kokku	147 540

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 861
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 679
Kokku	147 540
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	147 540
Kokku	147 540

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	13504	58.61%	Jah
Arvutialased konsultatsioonid	62021	7755	33.66%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	1781	7.73%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ugo Caloni	36510150031	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56215463
E-posti aadress	ugocaloni@hotmail.ee