

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Polinfo OÜ

registrikood: 11243409

tänava/talu nimi, Jahu 1-16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	10
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 8 Muud nõuded	11
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 10 Materiaalne põhivara	12
Lisa 11 Kasutusrent	12
Lisa 12 Laenukohustused	13
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 14 Osakapital	13
Lisa 15 Müügitulu	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühing vahetas 2011. aastal nimetust. Endine nimi oli OÜ Poli Invest, uueks nimeks sai OÜ Polinfo. Nimevahetuse tingis ettevõtte peamine tegevusala - infotehnoloogia alased konsultatsioonid - Polinfo kajastab paremini tegevuse sisu.

Peamised sündmused 2011. aastal:

- > Osteti kaks korterimandit Tallinna kesklinnas eesmärgiga teenida renditulu.
- > Osteti 1/3 osalust ettevõttes Luc Estate OÜ, mille peamiseks tegevusalaks on kinnisvarainvesteeringud.
- > 2011. aastal jätkati infotehnoloogia alaste konsultatsioonidega.

2012. aastal tegeletakse aktiivselt kinnisvarainvesteeringute haldamise 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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 038	13 502	2
Finantsinvesteeringud	38 306	0	3
Nõuded ja ettemaksed	3 037	8 487	4
Kokku käibevara	49 381	21 989	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	3 500	0	6
Nõuded ja ettemaksed	103 641	0	4
Kinnisvarainvesteeringud	207 844	0	9
Materiaalne põhivara	6 032	83 764	10
Kokku põhivara	321 017	83 764	
Kokku varad	370 398	105 753	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	224 911	72 561	12
Võlad ja ettemaksed	100 177	1 011	13
Kokku lühiajalised kohustused	325 088	73 572	
Kokku kohustused	325 088	73 572	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 371	34 078	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 127	-4 709	
Kokku omakapital	45 310	32 181	
Kokku kohustused ja omakapital	370 398	105 753	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	23 160	18 083	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-192	-5 609	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 396	-9 082	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 432	-8 078	
Muud ärikulud	-4	-23	
Ärikasum (kahjum)	7 136	-4 709	
Finantstulud ja -kulud	5 991	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 127	-4 709	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 127	-4 709	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 136	-4 709	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 432	8 078	
Muud korrigeerimised	2	0	
Kokku korrigeerimised	7 434	8 078	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 450	-4 992	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 086	-423	
Kokku rahavood äritegevusest	25 106	-2 046	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-70 300	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-44 103	0	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-1 000	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-37 667	0	
Antud laenud	-100 150	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-182 920	-70 300	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	187 500	55 150	
Saadud laenude tagasimaksed	-35 150	-128	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	152 350	55 022	
Kokku rahavood	-5 464	-17 324	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 502	30 826	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 464	-17 324	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 038	13 502	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	34 078	36 890
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 709	-4 709
31.12.2010	2 556	256	29 369	32 181
Vigade parandamise mõju			2	2
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	29 371	32 183
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 127	13 127
31.12.2011	2 556	256	42 498	45 310

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polinfo 2010. 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 saldosisid.

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

Finantsinvesteeringud

Antud pikaajalised laenud 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 ematähtsuse poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui ematähtsuse 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. Ostjate 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 ettevõtteväliste 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 25 000 kroonist. 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.

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	8 038	13 502
Kokku raha	8 038	13 502

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
Soetamine	0	0	
31.12.2010	0	0	
Soetamine	13 306	25 000	38 306
31.12.2011	13 306	25 000	38 306

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 290	7 000
Ostjatelt laekumata arved	1 290	7 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 323	992
Muud nõuded	103 641	0
Laenunõuded	100 150	0
Intressinõuded	3 491	0
Ettemaksed	424	495
Kokku nõuded ja ettemaksed	106 678	8 487

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	1 323	992
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 323	992

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	3 500	0	7
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	3 500	0	

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
12061811	Luc Estate OÜ	Eesti	kinnisvarainvesteeringud	0	33

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
Luc Estate OÜ	0	1 000	0	0	2 500	0	3 500
Kokku	0	1 000	0	0	2 500	0	3 500

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Luc Estate OÜ	33	11.02.2011	1 000

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	100 150		100 150	
Intressinõuded	3 491		3 491	
Kokku muud nõuded	103 641		103 641	

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
Ostud ja parendused	207 844
31.12.2011	207 844

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	2 950	0
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	192	0

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	32 313	32 313			32 313
Akumuleeritud kulum	-10 771	-10 771			-10 771
Jääkmaksumus	21 542	21 542			21 542
Ostud ja parendused			70 300	70 300	70 300
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost			70 300	70 300	70 300
Amortisatsioonikulu	-8 078	-8 078			-8 078
31.12.2010					
Jääkmaksumus	13 464	13 464	70 300	70 300	83 764
Amortisatsioonikulu	-7 432	-7 432			-7 432
Muud muutused			-70 300	-70 300	-70 300
31.12.2011					
Soetusmaksumus	32 313	32 313			32 313
Akumuleeritud kulum	-26 281	-26 281			-26 281
Jääkmaksumus	6 032	6 032	0	0	6 032

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	2 950	0
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	13 080	0
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	207 844	0
Kokku	207 844	0

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	192	0

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikult	224 911	224 911			0	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	224 911	224 911					
Laenukohustused kokku	224 911	224 911					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikult	72 561	72 561			0	EUR	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	72 561	72 561					
Laenukohustused kokku	72 561	72 561					

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	98 538	1 012
Muud võlad	639	0
Muud viitvõlad	639	0
Saadud ettemaksed	1 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	100 177	1 012

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 730	2 503
Itaalia	19 430	15 580
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 160	18 083
Kokku müügitulu	23 160	18 083
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürileandmine	2 950	0
Infotehnoloogiaalased konsultatsiooniteenused	19 430	18 083
Juhtimisalased konsultatsiooniteenused	780	0
Kokku müügitulu	23 160	18 083

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tütarettevõtjad	103 641		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		224 911	37 411

	2011
	Müügid
Tütarettevõtjad	500

Aruande digitaalallkirjad

Polinfo OÜ (registrikood: 11243409) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UGO CALONI	The member of the management board	27.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 371
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 127
Kokku	42 498
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	42 498
Kokku	42 498

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 371
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 127
Kokku	42 498
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	42 498
Kokku	42 498

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	19430	83.89%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2950	12.74%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	780	3.37%	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