

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Polinfo OÜ

registrikood: 11243409

tänava/talu nimi, Jahu 1-16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

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

Tegevusaruanne

Peamised sündmused 2012. aastal:

-> Müüdi 8% osalus lühiajalisest investeeringust OÜ-sse Baltic Business Machine ning klassifitseeriti nimetatud investeering edaspidi pikaajaliseks.

->2012. aastal jätkati infotehnoloogia alaste konsultatsioonidega, millest kujunes kõige suurem osa käibest.

-> Jätkati kinnisvarainvesteeringute haldamisega.

2013. 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)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	43 071	8 038	2
Finantsinvesteeringud	18 808	38 306	3
Nõuded ja ettemaksed	9 742	3 037	4
Kokku käibevara	71 621	49 381	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	48 580	3 500	6
Nõuded ja ettemaksed	124 650	103 641	4
Kinnisvarainvesteeringud	207 844	207 844	9
Materiaalne põhivara	0	6 032	10
Kokku põhivara	381 074	321 017	
Kokku varad	452 695	370 398	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	252 911	224 911	12
Võlad ja ettemaksed	97 111	100 177	13
Kokku lühiajalised kohustused	350 022	325 088	
Kokku kohustused	350 022	325 088	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 498	29 371	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 363	13 127	
Kokku omakapital	102 673	45 310	
Kokku kohustused ja omakapital	452 695	370 398	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	46 656	23 160	15
Muud äritulud	50	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 206	-192	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 820	-8 396	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 032	-7 432	
Muud ärikulud	-105	-4	
Ärikasum (kahjum)	25 543	7 136	
Finantstulud ja -kulud	31 820	5 991	7, 12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	57 363	13 127	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 363	13 127	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	25 543	7 136	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 032	7 432	
Muud korrigeerimised	-2	2	
Kokku korrigeerimised	6 030	7 434	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 705	5 450	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 066	5 086	
Kokku rahavood äritegevusest	21 802	25 106	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-44 103	9
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-1 000	7
Laekunud sidusettevõtjate müügist	231	0	7
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-37 667	3
Antud laenud	-15 000	-100 150	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 769	-182 920	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	28 000	187 500	12, 17
Saadud laenude tagasimaksed	0	-35 150	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	28 000	152 350	
Kokku rahavood	35 033	-5 464	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 038	13 502	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	35 033	-5 464	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 071	8 038	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polinfo 2012. 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 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 ematettevõtja poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui ematettevõtja 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 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4

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 õiglase 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 müüdnud 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	43 071	8 038
Kokku raha	43 071	8 038

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
Soetamine	13 306	25 000	38 306
31.12.2011	13 306	25 000	38 306
Müük müügihinnas või lunastamine	-213		-213
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlustest	20	-6 192	-6 172
Muud	-13 113		-13 113
31.12.2012	0	18 808	18 808

Osalus ettevõttes Baltic Business Machine OÜ on 2012.a. jooksul ümber klassifitseeritud lühiajalisest finantsinvesteeringust pikaajalies finantsinvesteeringuks.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	103 641		103 641	
Laenunõuded	100 150		100 150	
Intressinõuded	3 491		3 491	
Kokku nõuded ja ettemaksed	103 641		103 641	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	174	1 323
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	174	1 323

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	48 580	3 500	7
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	48 580	3 500	

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
12061811	Luc Estate OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	33	33
11457659	Baltic Business Machine OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	41.75	33.50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
Luc Estate OÜ	3 500	12 455		15 955
Baltic Business Machine OÜ			32 625	32 625
Kokku	3 500	12 455	32 625	48 580

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Baltic Business Machine OÜ	8	231	211

Osalus ettevõttes Baltic Business Machine OÜ on 2012.a. jooksul ümber klassifitseeritud lühiajalisest finantsinvesteeringust pikaajaliseks finantsinvesteeringuks.

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud 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	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud 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
31.12.2012	207 844

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	13 326	2 950
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	10 206	192

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	32 313	32 313	70 300	70 300	102 613
Akumuleeritud kulum	-18 849	-18 849			-18 849
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	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

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011
Kasutusrenditulu	13 326	2 950
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	13 080	13 080
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	207 844	207 844
Kokku	207 844	207 844

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
--	------	------

Kasutusrendikulu	0	192
------------------	---	-----

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	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					
	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					

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	98 538	98 538		
Muud võlad	639	639		
Muud viitvõlad	639	639		
Saadud ettemaksed	1 000	1 000		
Muud saadud ettemaksed	1 000	1 000		
Kokku võlad ja ettemaksed	100 177	100 177		

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 666	3 730
Itaalia	25 990	19 430
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	46 656	23 160
Kokku müügitulu	46 656	23 160
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürileandmine	13 326	2 950
Infotehnoloogiaalased konsultatsiooniteenused	25 990	19 430
Juhtimisalased konsultatsiooniteenused	7 340	780
Kokku müügitulu	46 656	23 160

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	109 650	103 641	
Sidusettevõtjad	15 000		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			224 911

2011	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	750	500
Sidusettevõtjad	6 350	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2013

Polinfo OÜ (registrikood: 11243409) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UGO CALONI	The member of the management board	26.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 498
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 363
Kokku	99 861
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	99 861
Kokku	99 861

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 498
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 363
Kokku	99 861
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	99 861
Kokku	99 861

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	25990	55.71%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	13326	28.56%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	7340	15.73%	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