

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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	12
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 elektrimontaazitööd.

OÜ Policert müügitulu 2014.aastal on 418386 eurot, mis on 4 % vähem kui 2013.aastal.

2014.a. puhas kasum on 35789 eurot.

2014.a. investeeriti põhivarasse 16250 eurot.

OÜ Policert töötajate arv on 10 inimest ja palkade kogusumma oli 58446 eurot, s.h. juhatuse liikme tasu on 7200 eurot.

2015.a. planeeritakse elektrimontaazi tööde mahtu suurendada 2 %, inventeerida põhivarasse 7000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	58 852	50 136
Nõuded ja ettemaksed	87 458	146 557
Varud	2 031	6 301
Kokku käibevara	148 341	202 994
Põhivara		
Materiaalne põhivara	63 345	56 651
Kokku põhivara	63 345	56 651
Kokku varad	211 686	259 645
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	15 489	70 114
Eraldised	3 512	2 635
Kokku lühiajalised kohustused	19 001	72 749
Kokku kohustused	19 001	72 749
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	154 072	128 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 789	55 164
Kokku omakapital	192 685	186 896
Kokku kohustused ja omakapital	211 686	259 645

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	418 386	437 192
Muud äritulud	967	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-262 760	-280 647
Mitmesugused tegevuskulud	-28 854	-17 687
Tööjõukulud	-79 128	-70 391
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 806	-5 223
Muud ärikulud	-14	-100
Kokku ärikasum (-kahjum)	43 791	63 154
Intressikulud	-30	-25
Muud finantstulud ja -kulud	3	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 764	63 139
Tulumaks	-7 975	-7 975
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 789	55 164

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	43 791	63 154	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 806	5 223	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 749	0	
Kokku korrigeerimised	2 057	5 223	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	59 099	-50 565	
Varude muutus	4 270	735	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-53 749	42 936	
Makstud intressid	-30	-25	
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 975	-7 975	
Kokku rahavood äritegevusest	47 463	53 483	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 250	-58 692	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	7 500	0	
Laekunud intressid	3	10	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 747	-58 682	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-30 000	-30 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 000	-30 000	
Kokku rahavood	8 716	-35 199	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 136	85 335	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 716	-35 199	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58 852	50 136	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	268	158 908	161 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)			55 164	55 164
Makstud dividendid			-30 000	-30 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud OÜ POLICERT raamatupidamise aastaaruanne 2014 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%, 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
Arvutid	4 aastat
Autod	5 aastat

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	58 852	50 136

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta 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	

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	146 477	146 477	0
Ostjatelt laekumata arved	146 477	146 477	0
Ettemaksed	80	80	
Tulevaste perioodide kulud	80	80	
Kokku nõuded ja ettemaksed	146 557	146 557	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	2 031	6 301
Kokku varud	2 031	6 301

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		3 998	3 402
Üksikisiku tulumaks		728	529
Erisoodustuse tulumaks		10	11
Sotsiaalmaks		1 581	1 306
Kohustuslik kogumispension		79	65
Töötuskindlustusmaksed		123	99
Ettemaksukonto jääk	10 152		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 152	6 519	5 412

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2012					
Soetusmaksumus	0	47 473		47 473	47 473
Akumuleeritud kulum	0	-44 291		-44 291	-44 291
Jääkmaksumus	0	3 182		3 182	3 182
Ostud ja parendused	57 000		1 692	1 692	58 692
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	57 000				57 000
Muud ostud ja parendused			1 692	1 692	1 692
Amortisatsioonikulu	-1 900	-3 182	-141	-3 323	-5 223
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

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	2 454	2 457
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	0	2 676

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	64 702	64 702
Maksuvõlad	5 412	5 412
Kokku võlad ja ettemaksed	70 114	70 114

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	418 386	437 192
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	418 386	437 192
Kokku müügitulu	418 386	437 192
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43211 Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus	415 510	420 281
46692 Elektrimaterjalide,-tarvikute ja -seadmete hulgimüük, sh kaablid	2 876	16 911
Kokku müügitulu	418 386	437 192

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	1 480	3 015
Energia	10 370	8 949
Elektrienergia	1 163	511
Soojusenergia	1 438	1 955
Kütus	7 769	6 483
Mitmesugused bürookulud	2 781	2 478
Lähetuskulud	411	815
Koolituskulud	77	592
Riiklikud ja kohalikud maksud	8	0
Juridilised kulud	3 000	0
Muud	10 727	1 838
Kokku mitmesugused tegevuskulud	28 854	17 687

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	58 446	51 930
Sotsiaalmaksud	19 806	17 535
Puhkusekohustus	876	926
Kokku tööjõukulud	79 128	70 391
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2014		2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	30 000	7 595	30 000	7 975
Eesti	30 000	7 595	30 000	7 975
Kokku	30 000	7 595	30 000	7 975

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	7 200	7 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2015

Osaühing POLICERT (registrikood: 10970768) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY LEPIN	Juhatuse liige	12.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	154 072
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 789
Kokku	189 861

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	154 072
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 789
Kokku	189 861
Jaotamine	
Dividendideks	-30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	159 861
Kokku	129 861

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	415510	99.31%	Jah
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja –seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	2876	0.69%	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