

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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	14
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Peamised sündmused 2014. aastal:

->2014. aastal jätkati infotehnoloogia alaste konsultatsioonidega ning see kujunes suurima käibega tegevusalaks.

-> Jätkati kinnisvarainvesteeringute haldamisega.

2015. aastal tegeletakse aktiivselt kinnisvarainvesteeringute haldamise, uute investeeringute otsimise ning ka infotehnoloogia alaste konsultatsioonidega.

Osaühingu juhatuses on üks liige, kellele lõppenud majandusaastal maksti juhatuse liikme tasu 7136 eurot. Lõppenud majandusaastal osaühingul töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	58 347	48 378	2
Finantsinvesteeringud	485	15 614	3
Nõuded ja ettemaksed	640	7 238	4
Kokku käibevara	59 472	71 230	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	93 765	71 374	
Nõuded ja ettemaksed	156 406	132 459	4
Kinnisvarainvesteeringud	220 849	220 849	8
Kokku põhivara	471 020	424 682	
Kokku varad	530 492	495 912	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	229 911	247 911	11
Võlad ja ettemaksed	98 972	97 649	12
Kokku lühiajalised kohustused	328 883	345 560	
Kokku kohustused	328 883	345 560	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 540	99 861	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 257	47 679	
Kokku omakapital	201 609	150 352	
Kokku kohustused ja omakapital	530 492	495 912	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	69 308	23 040	14
Muud äritulud	0	4 892	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 967	-3 196	8
Mitmesugused tegevuskulud	-18 563	-5 073	
Tööjõukulud	-9 503	0	15
Muud ärikulud	-2 228	-194	
Kokku ärikasum (-kahjum)	37 047	19 469	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	22 392	22 794	6
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-15 129	-3 193	3
Intressikulud	6 947	8 609	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 257	47 679	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 257	47 679	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	37 047	19 469	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 599	2 330	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 323	713	
Kokku rahavood äritegevusest	44 969	22 512	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-13 005	
Antud laenud	-17 000	0	
Laekunud intressid	0	800	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 000	-12 205	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	3 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-18 000	-8 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 000	-5 000	
Kokku rahavood	9 969	5 307	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 378	43 071	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 969	5 307	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58 347	48 378	2

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			51 257	51 257
31.12.2014	2 556	256	198 797	201 609

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polinfo 2014. 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 kulusi.

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 saldosid.

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 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. 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha arvelduskontol	58 347	48 378
Kokku raha	58 347	48 378

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2012	18 808	18 808
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-3 194	-3 194
31.12.2013	15 614	15 614
Kajastatud õiglases väärtuses	15 614	15 614
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-15 129	-15 129
31.12.2014	485	485
Kajastatud õiglases väärtuses	485	485

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	640	640	
Ostjatelt laekumata arved	640	640	
Muud nõuded	156 406		156 406
Laenunõuded	132 150		132 150
Intressinõuded	24 256		24 256
Kokku nõuded ja ettemaksed	157 046	640	156 406

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud 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

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	325	50
Üksikisiku tulumaks	95	
Sotsiaalmaks	196	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	616	50

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
12061811	Luc Estate OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	33.33	33.33
11457659	Baltic Business Machine OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	33.50	33.50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
Luc Estate OÜ	34 038	12 706	46 744
Baltic Business Machine OÜ	37 336	9 685	47 021
Kokku	71 374	22 391	93 765

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	132 150	132 150
Intressinõuded	24 256	24 256
Kokku muud nõuded	156 406	156 406
	31.12.2013	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	115 150	115 150
Intressinõuded	17 309	17 309
Kokku muud nõuded	132 459	132 459

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2012	207 844
Ostud ja parendused	13 005
31.12.2013	220 849
31.12.2014	220 849

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	9 043	13 504
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 975	1 665

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	32 313	32 313	32 313
Akumuleeritud kulum	-32 313	-32 313	-32 313
Jääkmaksumus	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
31.12.2014			
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

	2014	2013
Kasutusrenditulu	9 043	13 503
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	6 600	14 220
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	220 849	220 849
Kokku	220 849	220 849

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikult	229 911	229 911			0%	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	229 911	229 911					
Laenukohustused kokku	229 911	229 911					
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud 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					

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	96 517	96 517
Maksuvõlad	616	616
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	98 972	98 972
	31.12.2013	12 kuu jooksul
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

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 443	15 285
Itaalia	42 865	7 755
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	69 308	23 040
Kokku müügitulu	69 308	23 040
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürileandmine	9 043	13 504
Infotehnoloogiaalased konsultatsiooniteenused	42 865	7 755
Juhtimisalased konsultatsiooniteenused	17 400	1 781
Kokku müügitulu	69 308	23 040

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	7 136	0
Sotsiaalmaksud	2 367	0
Kokku tööjõukulud	9 503	0

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	156 406	132 459

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	7 136	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2015

Polinfo OÜ (registrikood: 11243409) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UGO CALONI	Management board member	29.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 540
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 257
Kokku	198 797
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	198 797
Kokku	198 797

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 540
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 257
Kokku	198 797
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	198 797
Kokku	198 797

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	42865	61.85%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	17400	25.11%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9043	13.05%	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