

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Polinfo OÜ

registrikood: 11243409

tänavatänu nimi: Viru tn 9-12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10123

telefon: +372 56215463

e-posti aadress: ugocaloni@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 8 Kasutusrent	10
Lisa 9 Laenukohustised	11
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Peamised sündmused 2016. aastal:

- >2016. aastal jätkati infotehnoloogia alaste konsultatsioonidega ning see kujunes suurima käibega tegevusalaks.
- > Jätkati kinnisvarainvesteeringute haldamisega.
- > Müüdi kinnisvarainvesteering Tallinna kesklinnas.
- > Osteti uus kinnisvarainvesteering Põhja-Tallinnas.

2017. 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 5825 eurot. Lõppenud majandusaastal osaühingul töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 912	20 733	2
Nõuded ja ettemaksed	37 547	42 263	3
Kokku käibevarad	44 459	62 996	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	113 658	98 978	
Nõuded ja ettemaksed	299 646	183 206	3
Kinnisvarainvesteeringud	161 458	260 044	7
Kokku põhivarad	574 762	542 228	
Kokku varad	619 221	605 224	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	229 911	229 911	9
Võlad ja ettemaksed	80 858	93 864	10
Kokku lühiajalised kohustised	310 769	323 775	
Kokku kohustised	310 769	323 775	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	278 637	198 797	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 003	79 840	
Kokku omakapital	308 452	281 449	
Kokku kohustised ja omakapital	619 221	605 224	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	171 995	89 896	12
Muud äritulud	0	3 370	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-144 692	-5 804	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 636	-36 844	
Tööjõukulud	-7 747	-9 361	13
Muud ärikulud	-44	0	
Ärikasum (kahjum)	876	41 257	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	13 179	7 814	
Intressitulud	12 948	25 556	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 003	74 627	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 003	74 627	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polinfo 2016. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud väikeettevõttele lubatud lihtsustatud korras.

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 õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud kulusid.

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 müüdud finantsvara üle.

Raha

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

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 emasettevõtja poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emasettevõtja omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte 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 ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade 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.

Finantskohustised

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha arvelduskontol	6 745	17 772
Sularaha kassas	167	2 961
Kokku raha	6 912	20 733

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	35 353	35 353	
Ostjatelt laekumata arved	35 353	35 353	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 194	2 194	
Muud nõuded	299 646		299 646
Laenuõuded	287 706		287 706
Intressinõuded	11 940		11 940
Kokku nõuded ja ettemaksed	337 193	37 547	299 646

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	40 427	40 427	
Ostjatelt laekumata arved	40 427	40 427	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 836	1 836	
Muud nõuded	183 206		183 206
Laenuõuded	160 650		160 650
Intressinõuded	22 556		22 556
Kokku nõuded ja ettemaksed	225 469	42 263	183 206

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			1 080
Ettemaksukonto jääk	2 194	1 836	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 194	1 836	1 080

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määrad (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
14036705	Sektor Disain OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteering	0	60

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
Sektor Disain OÜ	0	1 500	-1 500	0
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	1 500	-1 500	0

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Sektor Disain OÜ	60	21.04.2016	1 500

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11457659	Baltic Business Machine OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteering	33.50	33.50
12061811	LUC Estate OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteering	33.33	33.33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
Baltic Business Machine OÜ	46 226	2 236	48 462
LUC Estate OÜ	52 753	12 443	65 196
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	98 979	14 679	113 658

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2014	220 849
Ostud ja parendused	13 639
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	25 556
31.12.2015	260 044
Ostud ja parendused	30 414
Müügid	-129 000
31.12.2016	161 458

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	8 637	7 934
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	15 692	5 804
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	139 500	

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2016	2015
Kasutusrenditulu	8 637	7 934
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	6 600	600
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	161 458	260 044
Kokku	161 458	260 044

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	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	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	229 911	229 911					
Laenukohustised kokku	229 911	229 911					

	31.12.2015	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	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	229 911	229 911					
Laenukohustised kokku	229 911	229 911					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	79 498	79 498
Saadud ettemaksed	1 360	1 360
Muud saadud ettemaksed	1 360	1 360
Kokku võlad ja ettemaksed	80 858	80 858

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	91 584	91 584
Maksuvõlad	1 080	1 080
Saadud ettemaksed	1 200	1 200
Muud saadud ettemaksed	1 200	1 200
Kokku võlad ja ettemaksed	93 864	93 864

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	148 137	7 934
Itaalia	23 858	81 962
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	171 995	89 896
Kokku müügitulu	171 995	89 896
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürileandmine	8 637	7 934
Infotehnoloogiaalased konsultatsiooniteenused	23 858	81 962
Kinnisvarainvesteeringu müük	139 500	0
Kokku müügitulu	171 995	89 896

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 825	7 038
Sotsiaalmaksud	1 922	2 323
Kokku tööjõukulud	7 747	9 361

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	69 500			
Sidusettevõtjad	230 146		183 206	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		229 911		229 911

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 825	7 038

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.08.2017

Polinfo OÜ (registrikood: 11243409) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UGO CALONI	Management board member	14.09.2017
Resolutsioon:	Approved	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	278 637
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 003
Kokku	305 640
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	2 700
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	302 940
Kokku	305 640

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	278 637
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 003
Kokku	305 640
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	2 700
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	302 940
Kokku	305 640

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	148137	86.13%	Yes
Arvutialased konsultatsioonid	62021	23858	13.87%	No

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ugo Caloni	36510150031	Estonia	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Cellular phone	+372 56215463
E-mail address	ugocaloni@hotmail.ee