

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Polinfo OÜ

registrikood: 11243409

tänava/talu nimi, Viru tn 9-12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10123

telefon: +372 56215463

e-posti aadress: ugocaloni@yahoo.it

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	9
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 2017. aastal:

->2017. aastal jätkati infotehnoloogia alaste konsultatsioonidega ning see kujunes suurima käibega tegevusalaks.

-> Jätkati kinnisvarainvesteeringute haldamisega.

-> Asutati Julpem OÜ, mille peamine tegevusala saab olema investeerimistegevus. 66,67% osalusest müüdi kaasinvestoritele. Aruandeaasta lõpul oli osalus Julpem OÜ-s 33,3%.

2018. 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 5845 eurot. Lõppenud majandusaastal osaühingul töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 710	6 912	2
Nõuded ja ettemaksed	35 892	37 547	3
Kokku käibevarad	41 602	44 459	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	124 088	113 658	5,6
Nõuded ja ettemaksed	325 276	299 646	3
Kinnisvarainvesteeringud	161 443	161 458	7
Kokku põhivarad	610 807	574 762	
Kokku varad	652 409	619 221	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	236 911	229 911	9
Võlad ja ettemaksed	77 666	80 858	10
Kokku lühiajalised kohustised	314 577	310 769	
Kokku kohustised	314 577	310 769	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	305 641	278 637	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 379	27 003	
Kokku omakapital	337 832	308 452	
Kokku kohustised ja omakapital	652 409	619 221	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	30 480	171 995	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-317	-144 692	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 477	-18 636	
Tööjõukulud	-7 774	-7 747	13
Muud ärikulud	-194	-44	
Ärikasum (kahjum)	3 718	876	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	5 987	0	5
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	3 443	0	6
Intressitulud	16 231	12 948	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 379	13 824	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 379	13 824	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polinfo 2017. 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 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 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.

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)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha arvelduskontol	5 710	6 745
Sularaha kassas	0	167
Kokku raha	5 710	6 912

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 999	34 999	
Ostjatelt laekumata arved	34 999	34 999	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	797	797	
Muud nõuded	325 276		325 276
Laenunõuded	306 715		306 715
Intressinõuded	18 561		18 561
Ettemaksed	96	96	
Tulevaste perioodide kulud	96	96	
Kokku nõuded ja ettemaksed	361 168	35 892	325 276

	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
Laenunõuded	287 706		287 706
Intressinõuded	11 940		11 940
Kokku nõuded ja ettemaksed	337 193	37 547	299 646

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	797	2 194
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	797	2 194

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
14036705	Sektor Disain OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	60	60

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2016	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2017
Sektor Disain OÜ	0	5 987	5 987
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	5 987	5 987

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
11457659	Baltic Business Machine OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	33.50	33.50
12061811	Luc Estate OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	33.33	33.33
14195705	Julpem PÜ	Eesti	Investeermistegevus	0	33.33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2016	Omandamine	Müük	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2017
Baltic Business Machine OÜ	48 462			-3 231	45 231
Luc Estate OÜ	65 196			7 674	72 870
Julpem OÜ	0	3 000	-2 000	-1 000	0
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	113 658	3 000	-2 000	3 443	118 101

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Julpem OÜ	100	27.01.2017	3 000

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Julpem OÜ	66.67	2 000	0

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2015	260 044
Ostud ja parendused	30 414
Müügid	-129 000
31.12.2016	161 458
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-15
31.12.2017	161 443

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	18 048	8 637
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	416	15 692
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	0	139 500

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2017	2016
Kasutusrenditulu	18 048	8 637
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	16 417	6 600
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	161 443	161 458
Kokku	161 443	161 458

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikult	236 911	236 911			0%	EUR	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	236 911	236 911					
Laenukohustised kokku	236 911	236 911					
	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					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	76 006	76 006
Saadud ettemaksed	1 660	1 660
Muud saadud ettemaksed	1 660	1 660
Kokku võlad ja ettemaksed	77 666	77 666
	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

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 048	148 137
Itaalia	12 432	23 858
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	30 480	171 995
Kokku müügitulu	30 480	171 995
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürileandmine	18 048	8 637
Infotehnoloogiaalased konsultatsiooniteenused	12 432	23 858
Kinnisvarainvesteeringu müük	0	139 500
Kokku müügitulu	30 480	171 995

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	5 845	5 825
Sotsiaalmaksud	1 929	1 922
Kokku tööjõukulud	7 774	7 747

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	20 900		69 500	
Sidusettevõtjad	285 815		230 146	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		236 911		229 911

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 845	5 825

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.11.2018

Polinfo OÜ (registrikood: 11243409) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UGO CALONI	Juhatuse liige	10.12.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	305 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 379
Kokku	335 020
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	335 020
Kokku	335 020

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	305 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 379
Kokku	335 020
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	335 020
Kokku	335 020

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	18048	59.21%	Jah
Arvutialased konsultatsioonid	62021	12432	40.79%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56215463
E-posti aadress	ugocaloni@yahoo.it