

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Polinfo OÜ

registrikood: 11243409

tänava/talu nimi, Viru tn 9-12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Peamised sündmused 2018. aastal:

- >2018. aastal jätkati infotehnoloogia alaste konsultatsioonidega ning see kujunes suurima käibega tegevusalaks.
- > Jätkati kinnisvarainvesteeringute haldamisega.
- > Omandati 2% osalus ettevõttes Julpem OÜ.

2019. 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 6310 eurot. Lõppenud majandusaastal osaühingul töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 550	5 710	2
Nõuded ja ettemaksed	28 406	35 892	3
Kokku käibevarad	34 956	41 602	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	165 639	124 088	
Finantsinvesteeringud	1 177	0	
Nõuded ja ettemaksed	419 095	325 276	3
Kinnisvarainvesteeringud	161 443	161 443	7
Kokku põhivarad	747 354	610 807	
Kokku varad	782 310	652 409	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	200 911	236 911	9
Võlad ja ettemaksed	90 717	77 666	10
Kokku lühiajalised kohustised	291 628	314 577	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	76 341	0	9
Kokku pikaajalised kohustised	76 341	0	
Kokku kohustised	367 969	314 577	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	335 020	305 641	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 509	29 379	
Kokku omakapital	414 341	337 832	
Kokku kohustised ja omakapital	782 310	652 409	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	53 141	30 480	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-350	-317	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 422	-18 477	
Tööjõukulud	-8 392	-7 774	13
Muud ärikulud	-42	-194	
Ärikasum (kahjum)	16 935	3 718	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	42 658	5 987	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	0	3 443	
Intressitulud	20 070	16 231	
Intressikulud	-3 154	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	76 509	29 379	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 509	29 379	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polinfo 2018. 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 emaettevõtja poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtja 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.

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)

	31.12.2018	31.12.2017
Raha arvelduskontol	6 550	5 710
Sularaha kassas	0	0
Kokku raha	6 550	5 710

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 670	27 670	
Ostjatelt laekumata arved	27 670	27 670	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	732	732	
Muud nõuded	419 095		419 095
Laenunõuded	386 815		386 815
Intressinõuded	32 280		32 280
Ettemaksed	4	4	
Tulevaste perioodide kulud	4	4	
Kokku nõuded ja ettemaksed	447 501	28 406	419 095

	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Üksikisiku tulumaks		80	
Sotsiaalmaks		191	
Ettemaksukonto jääk	732		797
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	732	271	797

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
14036705	Sektor Disain OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	60	60

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2017	31.12.2018
Sektor Disain OÜ	5 987	5 987
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	5 987	5 987

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2018					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
11457659	Baltic Business Machine OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	33.50	33.50
12061811	LUC Estate OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	33.33	33.33
14195705	Julpem OÜ	Eesti	Investeermistegevus	33.33	36.33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2017	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2018
Baltic Business Machine OÜ	45 231			45 231
LUC Estate OÜ	72 870		41 551	114 421
Julpem OÜ	0	70	1 107	1 177
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	118 101	70	42 658	160 829

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Julpem OÜ	2	11.11.2018	70

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2016	161 458
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-15
31.12.2017	161 443
31.12.2018	161 443

	2018	2017
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	16 441	18 048
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	491	416

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2018	2017
Kasutusrenditulu	16 441	18 048
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2018	31.12.2017
12 kuu jooksul	15 841	16 417
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	161 443	161 443
Kokku	161 443	161 443

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikult	200 911	200 911			0%	EUR	31.12.2019
Lühiajalised laenud kokku	200 911	200 911					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud eraisikutelt	76 341		76 341		5%	EUR	01.08.2023
Pikaajalised laenud kokku	76 341		76 341				
Laenukohustised kokku	277 252	200 911	76 341				
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud 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					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	88 236	88 236
Maksuvõlad	271	271
Saadud ettemaksed	2 210	2 210
Muud saadud ettemaksed	2 210	2 210
Kokku võlad ja ettemaksed	90 717	90 717
	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

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 441	18 048
Itaalia	36 700	12 432
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	53 141	30 480
Kokku müügitulu	53 141	30 480
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürileandmine	16 441	18 048
Infotehnoloogiaalased konsultatsiooniteenused	36 700	12 432
Kokku müügitulu	53 141	30 480

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	6 310	5 845
Sotsiaalmaksud	2 082	1 929
Kokku tööjõukulud	8 392	7 774

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	0		20 900	
Sidusettevõtjad	306 815		285 815	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		200 911		236 911

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	6 310	5 845

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.10.2019

Polinfo OÜ (registrikood: 11243409) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UGO CALONI	Management board member	01.10.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	335 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 509
Kokku	411 529
Jaotamine	
Dividendideks	3 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	408 610
Kokku	411 610

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	335 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 509
Kokku	411 529
Jaotamine	
Dividendideks	3 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	408 610
Kokku	411 610

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	36700	69.06%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	16441	30.94%	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