

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Polinfo OÜ

registrikood: 11243409

tänavatalu nimi, Viru tn 9-12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Peamised sündmused 2022. aastal:

- >2022. aastal jätkati infotehnoloogia alaste konsultatsioonidega ning see kujunes suurima käibega tegevusalaks.
- > Jätkati kinnisvarainvesteeringute haldamisega.
- > Müüdi kaks kinnisvarainvesteeringut ning osalusi sidusettevõtjates.

2023. aastal tegeletakse aktiivselt kinnisvarainvesteeringute haldamise, uute investeeringute otsimise ning ka infotehnoloogia alaste konsultatsioonidega.

Osaühingu juhatuses on üks liige, kellele lõppenud majandusaastal tasu ei makstud. Lõppenud majandusaastal osaühingul töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	69 368	14 393	2
Nõuded ja ettemaksed	30 437	17 836	3
Kokku käibevarad	99 805	32 229	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	146 527	139 777	
Nõuded ja ettemaksed	428 821	474 388	3
Kinnisvarainvesteeringud	58 403	161 443	6
Materiaalsed põhivarad	18 249	0	7
Kokku põhivarad	652 000	775 608	
Kokku varad	751 805	807 837	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	44 000	207 411	8
Võlad ja ettemaksed	41 646	102 120	9
Kokku lühiajalised kohustised	85 646	309 531	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	29 332	42 096	8
Kokku pikaajalised kohustised	29 332	42 096	
Kokku kohustised	114 978	351 627	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	453 398	427 953	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	180 617	25 445	
Kokku omakapital	636 827	456 210	
Kokku kohustised ja omakapital	751 805	807 837	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	9 796	22 683	11
Muud äritulud	173 487	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-2 199	
Mitmesugused tegevuskulud	-52 960	-24 764	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 641	0	
Muud ärikulud	0	-8	
Ärikasum (kahjum)	128 682	-4 288	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	32 320	9 821	
Intressitulud	20 435	21 388	
Intressikulud	-820	-1 476	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	180 617	25 445	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	180 617	25 445	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Polinfo 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti raamatupidamise standardist.

Eesti raamatupidamisstandard 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 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 müüdud finantsvara üle.

Raha

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

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 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 ettemaksed

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)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha arvelduskontol	66 868	11 893
Sularaha kassas	2 500	2 500
Kokku raha	69 368	14 393

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 670	25 670	
Ostjatelt laekumata arved	670	670	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	25 000	25 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 559	4 559	
Laenunõuded	333 619		333 619
Muud nõuded	95 202		95 202
Intressinõuded	95 202		95 202
Ettemaksed	208	208	
Muud makstud ettemaksed	208	208	
Kokku nõuded ja ettemaksed	459 258	30 437	428 821

	31.12.2021	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 829	13 829	
Ostjatelt laekumata arved	13 829	13 829	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 007	4 007	
Laenunõuded	399 619		399 619
Muud nõuded	74 769		74 769
Intressinõuded	74 769		74 769
Kokku nõuded ja ettemaksed	492 224	17 836	474 388

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	4 559	4 007
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 559	4 007

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2022					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
11457659	Baltic Business Machine OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	33.50	0
12061811	LUC Estate OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	25	25
14195705	Julpem OÜ	Eesti	Investeermistegevus	19	0

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2021	Müük	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2022
Baltic Business Machine OÜ	16 394	-16 394	0	0
LUC Estate OÜ	123 185	0	23 342	146 527
Julpem OÜ	198	-198	0	0
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	139 777	-16 592	23 342	146 527

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Baltic Business Machine OÜ	33.50	25 000	16 394
Julpem OÜ	19	570	372

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2020	161 443
31.12.2021	161 443
Müügid	-103 040
31.12.2022	58 403

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	7 846	13 640
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 498	2 199
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinna	277 000	0

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	19 890	19 890
Muud ostud ja parendused	19 890	19 890
Amortisatsioonikulu	-1 641	-1 641
31.12.2022		
Soetusmaksumus	19 890	19 890
Akumuleeritud kulum	-1 641	-1 641
Jääkmaksumus	18 249	18 249

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikult	44 000	44 000		
Lühiajalised laenud kokku	44 000	44 000		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud eraisikutelt	29 332		29 332	
Pikaajalised laenud kokku	29 332		29 332	
Laenukohustised kokku	73 332	44 000	29 332	
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikult	207 411	207 411		
Lühiajalised laenud kokku	207 411	207 411		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud eraisikutelt	42 096		42 096	
Pikaajalised laenud kokku	42 096		42 096	
Laenukohustised kokku	249 507	207 411	42 096	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	41 176	41 176
Saadud ettemaksed	470	470
Tulevaste perioodide tulud	470	470
Kokku võlad ja ettemaksed	41 646	41 646
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	100 900	100 900
Saadud ettemaksed	1 220	1 220
Muud saadud ettemaksed	1 220	1 220
Kokku võlad ja ettemaksed	102 120	102 120

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 846	13 640
Itaalia	1 950	9 043
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 796	22 683
Kokku müügitulu	9 796	22 683
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürileandmine	7 846	13 640
Infotehnoloogiaalased konsultatsiooniteenused	1 950	9 043
Kokku müügitulu	9 796	22 683

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 000	207 411
Kokku laenukohustised	44 000	207 411

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	341 360	390 653
Kokku nõuded ja ettemaksed	341 360	390 653

ANTUD LAENUD	31.12.2020	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	325 119	325 119	17 663
Kokku antud laenud	325 119	325 119	17 663

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	325 119	4 000	70 000	259 119	16 708
Kokku antud laenud	325 119	4 000	70 000	259 119	16 708

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	207 911	4 500	5 000	207 411	0
Kokku laenukohustised	207 911	4 500	5 000	207 411	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	207 411	16 000	179 411
Kokku laenukohustised	207 411	16 000	179 411

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.07.2023

Polinfo OÜ (registrikood: 11243409) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UGO CALONI	Management board member	18.10.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	453 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	180 617
Kokku	634 015
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	634 015
Kokku	634 015

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	453 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	180 617
Kokku	634 015
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	634 015
Kokku	634 015

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7846	80.09%	Jah
Arvutialased konsultatsioonid	62021	1950	19.91%	Ei

Sidevahendid

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