

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Poli Invest OÜ

registrikood: 11243409

tänava/talu nimi, Jahu 1-16
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10415

maakond: Harju maakond

telefon: +37256215463

faks:

e-posti aadress: ugocaloni@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

Osaühing Poli Invest kanti äriregistrisse 10. aprillil 2006. Osaühingu põhitegevusala põhikirja järgi on kaubandus- ja vahendustegevus.

Aktiivne majandustegevus algas 2007. aasta maikuus, mil ettevõtte registreeriti ka käibemaksukohuslasena. Ettevõtte tegevus on senini seisnenud infotehnoloogia toodete importimises ning kohalikelt müüjatelt ostmises ning edasimüügis teistele eesti ettevõtetele. Sellele on lisandunud 2008. aastal infotehnoloogia alaste konsultatsioonide andmise ning juhtimiselase nõustamisteenuse osutamine.

2010. aastal jätkati infotehnoloogia alaste konsultatsioonidega. Detsembrikuus sõlmiti võlaõiguslik leping äripinna ostuks Tallinna kesklinnas.

2011. aastal plaanitakse jätkata samade tegevustega, kuid lisaks sellele on aruandepäeva seisuga asutatud sidusettevõtte LUC Estate OÜ, milles osaühing Poli Invest omab 1/3 osalust. LUC Estate OÜ on asutatud eesmärgiga võtta üle 2010. aasta detsembris sõlmitud võlaõiguslik müügileping äripinna ostuks Tallinna kesklinnas ning asuda nimetatud kinnisvara haldama.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus on koostanud OÜ Poli Invest raamatupidamise aastaaruande 31. detsembril 2010.a. lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Poli Invest finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt Eesti hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuselt hinnangute andmist, mis mõjutavad OÜ Poli Invest varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil OÜ Poli Invest seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid aruande koostamise kuupäevani 30. 06.2011.

Juhatuse hinnangul on OÜ Poli Invest jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	211 267	482 323	2
Nõuded ja ettemaksed	132 784	54 678	3,4
Kokku käibevara	344 051	537 001	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 310 620	337 062	5
Kokku põhivara	1 310 620	337 062	
Kokku varad	1 654 671	874 063	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 135 329	274 419	10
Võlad ja ettemaksed	15 827	22 445	4,6
Kokku lühiajalised kohustused	1 151 156	296 864	
Kokku kohustused	1 151 156	296 864	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	7
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	533 199	566 058	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 684	-32 859	
Kokku omakapital	503 515	577 199	
Kokku kohustused ja omakapital	1 654 671	874 063	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	282 942	253 214	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-87 763	-275	
Mitmesugused tegevuskulud	-142 098	-159 510	
Tööjõukulud	0	-13 368	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-126 396	-112 916	5
Muud ärikulud	-369	-4	
Ärikasum (-kahjum)	-73 684	-32 859	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-73 684	-32 859	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 684	-32 859	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-73 684	-32 859	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	126 396	112 916	5
Kokku korrigeerimised	126 396	112 916	2,4
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-78 106	149 512	4,6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 618	13 759	
Kokku rahavood äritegevusest	-32 012	243 328	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 099 954		5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 099 954		
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	862 910	11 000	10
Saadud laenude tagasimaksed	-2 000		10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	860 910	11 000	
Kokku rahavood	-271 056	254 328	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	482 323	227 995	1
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-271 056	254 328	1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	211 267	482 323	1

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	566 058	610 058
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-32 859	-32 859
31.12.2009	40 000	4 000	533 199	577 199
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-73 684	-73 684
31.12.2010	40 000	4 000	459 515	503 515

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Poli Invest 2009. 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 Eesti kroonides, 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.

Raha

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

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mitte-monetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel soetatud enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 25 000 kroonist. 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 25000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis hetkel, mil OÜ-le Poli Invest 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.

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.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas		70 824
Arvelduskontod	211 267	310 499
Tähtajalised hoiused		101 000
Kokku raha	211 267	482 323

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	109 526	44 415
Ostjatelt laekumata arved	109 526	44 415
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15 518	
Ettemaksed	7 740	10 263
Kokku Nõuded ja ettemaksed	132 784	54 678

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	15 518		568
Intress		0	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 518		568

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	505 593	505 593			505 593
Akumuleeritud kulum	-55 615	-55 615			-55 615
Jääkmaksumus	449 978	449 978			449 978
Amortisatsioonikulu	-112 916	-112 916			-112 916
31.12.2009					
Soetusmaksumus	505 593	505 593			505 593
Akumuleeritud kulum	-168 531	-168 531			-168 531
Jääkmaksumus	337 062	337 062			337 062
Ostud ja parendused			1 099 956	1 099 956	1 099 956
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost			1 099 956	1 099 956	1 099 956
Amortisatsioonikulu	-126 398	-126 398			-126 398
31.12.2010					
Jääkmaksumus	210 664	210 664	1 099 956	1 099 956	1 310 620

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	15 827	21 877
Maksuvõlad		568
Kokku võlad ja ettemaksed	15 827	22 445

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Seisuga 31. detsember 2009 ja 31. detsember 2010 on OÜ Poli Invest osakapital 40 000 krooni, mis koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni.		

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 168	180 927
Itaalia	243 774	72 287
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	282 942	253 214
Kokku müügitulu	282 942	253 214
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Infotehnoloogiatoodetevahendamine		40 064
Infotehnoloogiaalased konsultatsiooniteenused	282 942	213 150
Juhtimisalased konsultatsiooniteenused		
Kokku müügitulu	282 942	253 214

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Sotsiaalmaksud		13 368
Kokku tööjõukulud		13 368

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	585 351	274 419

Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris OÜ Poli Invest sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

Poli Invest OÜ (registrikood: 11243409) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UGO CALONI	Juhatuse liige	27.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	533 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 684
Kokku	459 515
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	459 515
Kokku	459 515

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	533 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 684
Kokku	459 515
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	459 515
Kokku	459 515

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	282942	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ugo Caloni	15.10.1965	Legano, Itaalia	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56215463
E-posti aadress	ugocaloni@hotmail.ee