

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: EST-POS OÜ

registrikood: 12402347

tänav Paju tn 2

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50603

telefon: +372 58812399, +372 7400666

e-posti aadress: info@estpos.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	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Est-Pos OÜ jaoks on 2020. aasta olnud märkimisväärne tegevusaasta. Esimesena Eestis saavutati ametliku partneri kõrgeim tase ehk kuldpartneri tiitel. Ettevõtte on kasvanud plaanipäraselt 100% kasvumääraga aastas võrreldes 2019 perioodiga. Kasv on saavutatud tänu aktiivsele müügile ja jätkusuutlike lahenduste pakkumisele. Olulist rolli mängivad referentskliendid, kes on ettevõtte käekäigu parim peegeldus.

Tasemel ja kvaliteetse teenuse pakkumise oluliseks alustalaks on kogemustega meeskond. Tänu madalale kaadri voolavusele on spetsialistide kogemused ettevõtte suurim väärtus. Projektide õnnestumine on suuresti korrelatsioonis meeskonna kogemuste ja teotahtega. 2020 aastal jätkatakse spetsialistide värbamisega ning erialase kaadri väljakoolitamisega.

2020 aasta eesmärgiks võetud kliendibaasi suurendamine ning käibekasv on saavutatud. Kliendiportfelli lisandusid avaliku sektori kliendid ning suuremahulised projektid. Tooteportfelli lisandusid Qlik tarkvaratooted. Sõlmiti partnerluslepingud tarkvara tootjaga ning saavutati ametliku partneri tiitel.

2021. aastal on plaanis saavutada taaskord 100% kasv võrreldes 2020 aastaga. Kasvu eelduseks on meeskonna laiendamine ning suuremahuliste projektide teostamine. Lisaks olemasolevate klientide juurdemüügimahtudele on planeeritud kliendibaasi laiendamine. Kliendibaasi kasvu suurimaks teguriks eeldab juhatus referentklientide tagasisidele põhineva turundusmaterjali loomist.

Indrek Linnas

EST-POS OÜ juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	141 239	67 795	2
Nõuded ja ettemaksed	130 617	52 260	3
Kokku käibevarad	271 856	120 055	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	8 316	7 221	5
Immateriaalsed põhivarad	0	11 300	6
Kokku põhivarad	8 316	18 521	
Kokku varad	280 172	138 576	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	107 854	24 851	8
Kokku lühiajalised kohustised	107 854	24 851	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	9 675	7
Kokku pikaajalised kohustised	0	9 675	
Kokku kohustised	107 854	34 526	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 050	50 310	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 768	51 240	
Kokku omakapital	172 318	104 050	
Kokku kohustised ja omakapital	280 172	138 576	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	448 051	251 059	10
Muud äritulud	9	3 777	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-64 916	-27 644	11
Mitmesugused tegevuskulud	-65 045	-35 161	12
Tööjõukulud	-181 527	-107 044	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 234	-4 685	
Muud ärikulud	0	-17 086	
Ärikasum (kahjum)	123 338	63 216	
Intressitulud	10 574	835	
Intressikulud	-3 144	-12 764	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-47	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	130 768	51 240	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 768	51 240	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ EST-POS 2019 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvaraeest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Raha

Rahakontodel on kajastatud arvelduskontode jääke ja kassas olevat sularaha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000**Rendid**

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglates väärtuses).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulude liigitamine toimub vastavalt valitud kasumiaruande skeemi nr 1 kirjetele. Kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodikulud või ettemakstud kulud. Kulutused, mis on võrdsed aruandeperioodiga või pikemad, kuuluvad periodiseerimisele lähtudes olulisuse printsiibist. Sellisteks perioodideks on üldiselt kuu, kvartal, aasta.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ EST-POS seotud osapoolteks on:

- tegevjuhtkond ning omanikud;
- eelpool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	0	117
Arvelduskontod pangas	141 239	67 678
Kokku raha	141 239	67 795

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	116 765	116 765		
Ostjatelt laekumata arved	116 765	116 765		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0		
Muud nõuded	10 664	10 664		
Laenunõuded	10 664	10 664		
Ettemaksed	5	5		
Muud makstud ettemaksed	5	5		
Ettemakstud rent	3 164	3 164		
Muud nõuded	19	19		
Kokku nõuded ja ettemaksed	130 617	130 617		

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	48 177	48 177	0	0
Ostjatelt laekumata arved	48 177	48 177	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0	0
Muud nõuded	3 451	3 451	0	0
Laenunõuded	3 451	3 451	0	0
Ettemaksed	68	68	0	0
Tulevaste perioodide kulud	0	0	0	0
Muud makstud ettemaksed	68	68	0	0
Ettemakstud rent	564	564	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 260	52 260	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	9 018	0	3 025
Üksikisiku tulumaks	5 521	0	3 105
Erisoodustuse tulumaks	392		
Sotsiaalmaks	10 304	0	5 439
Kohustuslik kogumispension	625	0	330
Töötuskindlustusmaksed	721	0	395
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26 581	0	12 294

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	6 667	6 667
Akumuleeritud kulum	-3 008	-3 008
Jääkmaksumus	3 659	3 659
Ostud ja parendused	3 294	3 294
Muud ostud ja parendused	3 294	3 294
Amortisatsioonikulu	-2 162	-2 162
Ümberliigitamised	2 430	2 430
Muud ümberliigitamised	2 430	2 430
31.12.2019		
Soetusmaksumus	9 961	9 961
Akumuleeritud kulum	-2 740	-2 740
Jääkmaksumus	7 221	7 221
Ostud ja parendused	3 029	3 029
Muud ostud ja parendused	3 029	3 029
Amortisatsioonikulu	-1 934	-1 934
31.12.2020		
Soetusmaksumus	12 990	12 990
Akumuleeritud kulum	-4 674	-4 674
Jääkmaksumus	8 316	8 316

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	25 229	25 229
Akumuleeritud kulum	-8 977	-8 977
Jääkmaksumus	16 252	16 252
Amortisatsioonikulu	-2 523	-2 523
Ümberliigitamised	-2 429	-2 429
31.12.2019		
Soetusmaksumus	25 229	25 229
Akumuleeritud kulum	-13 929	-13 929
Jääkmaksumus	11 300	11 300
Amortisatsioonikulu	-11 300	-11 300
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-25 229	-25 229
Muud muutused	25 229	25 229
31.12.2020		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Saadud laen osanikult	0	0	0	0	0	EUR	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	0	0	0	0			
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Saadud laen osanikult	9 675	0	9 675	0	0	EUR	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	9 675	0	9 675	0			
Laenukohustised kokku	9 675	0	9 675	0			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 405	6 405		
Võlad töövõtjatele	11 966	11 966		
Maksuvõlad	26 581	26 581		
Muud võlad	62 500	62 500		
Dividendivõlad	62 500	62 500		
Saadud ettemaksed	402	402		
Muud saadud ettemaksed	402	402		
Kokku võlad ja ettemaksed	107 854	107 854		
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 735	5 735	0	0
Võlad töövõtjatele	6 822	6 822	0	0
Maksuvõlad	12 294	12 294	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	24 851	24 851	0	0

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	392 126	233 112
Läti	17 382	1 477
Belgia	19 489	16 470
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	428 997	251 059
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Lõuna-Aafrika Vabariik	19 054	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	19 054	0
Kokku müügitulu	448 051	251 059
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine (EMTAK 62011)	388 680	213 159
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused (EMTAK 62091)	59 371	37 900
Kokku müügitulu	448 051	251 059

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-43 267	-989
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-21 649	-26 655
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-64 916	-27 644

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	-18 060	-9 218
Mitmesugused bürookulud	-2 872	0
Lähetuskulud	-747	-342
Koolituskulud	0	-283
Riiklikud ja kohalikud maksud	-392	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-600	0
Andmeside ja serveri teenus	-4 787	-906
Autokulud	-12 995	-14 093
Isikliku sõiduki kasutamise hüvitised	0	0
Väikevahendid	-4 385	-2 624
Turustuskulud	-9 513	-7 695
Juriidilised kulud	-7 925	0
Mitmesugused teenused ja tasud	-2 767	0
Muud	-2	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-65 045	-35 161

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-136 105	-80 048
Sotsiaalmaksud	-44 786	-26 996
Töötuskindlustusmaks	-1 028	0
Kokku tööjõukulud	-181 919	-107 044
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	5

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	9 675

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 185	643

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	7 008	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

EST-POS OÜ (registrikood: 12402347) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK LINNAS	Juhatuse liige	01.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 768
Kokku	169 818
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	169 568
Kokku	169 818

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	388680	86.75%	Jah
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	59371	13.25%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Linnas	39304062750		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7400666
Mobiiltelefon	+372 58812399
E-posti aadress	info@estpos.ee