

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OÜ Poolq

registrikood: 11221844

tänava/talu nimi, Savi tn 3

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn, Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 80010

telefon: +372 4477244, +372 5018277

e-posti aadress: info@poolq.ee

veebilehe aadress: www.poolq.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osühing Poolq alustas 2012.aastal põhitegevusharuga, milleks on haagiste ja mootorsõidukite remont ja tarvikute müük.

Ettevõtte rendib autoremondi töökoja ruume Savi tn.3, Pärnus ning esindab Pärnus "Autoasi" kaubamärki. Tööd alustati uue kaubamärgi all alates maist 2014.a. ning ettevõtte käive on kasvanud oluliselt. Olemas on kindel kliendibaas ning arendatakse remondivõimalusi kaasaegsemaks.

2019.a. müügikäive oli 617 063.-€, mis oli 9% suurem kui 2018.a. käive. Ettevõtte suurimad tarnijad on Respo Haagised AS, Mercantile AS, Bestnet OÜ. Sõidukite ja haagiste remonditeenust ning haagiste müüki pakutakse erinevatele ettevõtetele ja eraklientidele.

2020.aastal laiendab ettevõtte teenuste valikut ja püüab klientidele pakkuda igati kvaliteetset ja kiiret teenust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	589	6 876	
Nõuded ja ettemaksed	16 816	13 524	2
Varud	68 792	48 787	3
Kokku käibevarad	86 197	69 187	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	64 980	31 600	
Kokku põhivarad	64 980	31 600	
Kokku varad	151 177	100 787	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 777	6 644	5
Võlad ja ettemaksed	65 509	51 713	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustised	83 286	58 357	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	20 976	13 665	5
Kokku pikaajalised kohustised	20 976	13 665	
Kokku kohustised	104 262	72 022	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	12 463	12 463	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 746	8 006	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 150	5 740	
Kokku omakapital	46 915	28 765	
Kokku kohustised ja omakapital	151 177	100 787	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	617 063	564 721	8
Muud äritulud	289	273	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-395 532	-356 161	
Mitmesugused tegevuskulud	-55 907	-59 686	9
Tööjõukulud	-140 623	-134 409	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 788	-4 930	
Muud ärikulud	-1 656	-1 854	
Ärikasum (kahjum)	19 846	7 954	
Intressikulud	-1 696	-1 187	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 150	6 767	
Tulumaks	0	-1 027	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 150	5 740	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Poolq 2019. 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.

OÜ Poolq kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse.

Ettemakstud perioodide kuludena on kajastatud aruandeaasta periodiseeritud väljaminekud, mis tulenevalt raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiibist kajastatakse kuludena järgneval majandusaastal.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, transpordikuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. 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 vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

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

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 5%
- Tootmiseseadmed 20%
- Muud masinad ja seadmed 15- 30%
- Muu inventar ja IT seadmed 33%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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 õiglases väärtuses). Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 693	14 693
Ostjatelt laekumata arved	14 693	14 693
Muud nõuded	16	16
Viitlaekumised	16	16
Ettemaksed	2 107	2 107
Muud makstud ettemaksed	2 107	2 107
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 816	16 816
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 815	10 815
Ostjatelt laekumata arved	10 815	10 815
Muud nõuded	603	603
Viitlaekumised	603	603
Ettemaksed	2 106	2 106
Muud makstud ettemaksed	2 106	2 106
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 524	13 524

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Müügiks ostetud kaubad	68 792	48 787
Kokku varud	68 792	48 787

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 116	2 511
Üksikisiku tulumaks	1 211	1 314
Erisoodustuse tulumaks	50	50
Sotsiaalmaks	3 219	3 280
Kohustuslik kogumispension	171	183
Töötuskindlustusmaksed	228	232
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 995	7 570

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaart Swedbank	4 170	4 170			14%	EUR	31.12.2020
Omaniku laen	6 938	6 938			0	EUR	31.12.2020
Lühiajalised laenud kokku	11 108	11 108					
Kapitalirendikohustised kokku	27 645	6 669	20 976				
Laenukohustised kokku	38 753	17 777	20 976				
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaart Swedbank	3 699	3 699			14%	EUR	31.12.2019
Omaniku laen	200	200			0	EUR	31.12.2019
Lühiajalised laenud kokku	3 899	3 899					
Kapitalirendikohustised kokku	16 410	2 745	13 665				
Laenukohustised kokku	20 309	6 644	13 665				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	39 461	39 461
Võlad töövõtjatele	13 013	13 013
Maksuvõlad	6 995	6 995
Muud võlad	5 086	5 086
Muud viitvõlad	5 086	5 086
Saadud ettemaksed	954	954
Muud saadud ettemaksed	954	954
Kokku võlad ja ettemaksed	65 509	65 509
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 462	28 462
Võlad töövõtjatele	10 609	10 609
Maksuvõlad	7 570	7 570
Muud võlad	4 334	4 334
Muud viitvõlad	4 334	4 334
Saadud ettemaksed	738	738
Muud saadud ettemaksed	738	738
Kokku võlad ja ettemaksed	51 713	51 713

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	7 959	6 820
Puhkusetasude kohustis	5 054	3 789
Kokku võlad töövõtjatele	13 013	10 609

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	602 128	556 625
Soome	8 065	8 096
Läti	108	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	610 301	564 721
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	6 762	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	6 762	0
Kokku müügitulu	617 063	564 721
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite remont	536 454	564 721
Haagiste müük	80 609	0
Kokku müügitulu	617 063	564 721

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	18 975	26 025
Energia	9 322	7 806
Elektrienergia	807	678
Soojusenergia	2 100	2 600
Kütus	6 415	4 528
Mitmesugused bürookulud	1 426	2 302
Auto kulud	7 522	5 084
Raamatupidamisteenus	3 060	4 309
Väikevahendid	5 140	5 676
Kindlustus	262	502
Isikliku auto kompensatsioon	3 016	3 872
Pangateenus	1 443	1 960
Muud	5 741	2 150
Kokku mitmesugused tegevuskulud	55 907	59 686

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	103 788	99 092
Sotsiaalmaksud	35 569	33 886
Puhkusekohustuse kulu	1 266	1 431
Kokku tööjõukulud	140 623	134 409
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	8

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	6 938	200

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted					
Omaniku laen	10 591	3 853	0	EUR	31.12.2020

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted					
Omaniku laen	3 200	3 000	0	EUR	31.12.2019

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	6 857	5 703

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.07.2020

OÜ Poolq (registrikood: 11221844) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVI AUNIS	Juhatuse liige	22.07.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 746
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 150
Kokku	31 896

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	536454	86.94%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	80609	13.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arvi Aunis	37105284220	Tihemetsa alevik, Saarde vald, Pärnu maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4477244
Mobiiltelefon	+372 5018277
E-posti aadress	info@poolq.ee
Veebilehe aadress	www.poolq.ee