

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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

postisihthnumber: 80040

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	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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.

2020a. müügikäive oli 621 669.-€. Ettevõtte suurimad tarnijad on Respo Haagised AS, Mercantile AS, Bestnet OÜ. Sõidukite ja haagiste remonditeenust ning haagiste müüki pakutakse erinevatele ettevõtetele ja eraklientidele.

2021.aastal laiendab ettevõtte teenuste valikut ja püüab klientidele pakkuda igati kvaliteetset ja kiiret teenust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 047	589	
Nõuded ja ettemaksed	18 040	16 816	2
Varud	75 156	68 792	3
Kokku käibevarad	94 243	86 197	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	67 114	64 980	
Kokku põhivarad	67 114	64 980	
Kokku varad	161 357	151 177	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	25 357	17 777	5
Võlad ja ettemaksed	60 243	65 509	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustised	85 600	83 286	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	13 729	20 976	
Kokku pikaajalised kohustised	13 729	20 976	
Kokku kohustised	99 329	104 262	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	12 463	12 463	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 896	13 746	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 113	18 150	
Kokku omakapital	62 028	46 915	
Kokku kohustised ja omakapital	161 357	151 177	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	621 669	617 063	8
Muud äritulud	2 650	289	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-418 519	-395 532	
Mitmesugused tegevuskulud	-61 450	-55 907	9
Tööjõukulud	-136 057	-140 623	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 176	-3 788	
Muud ärikulud	-1 664	-1 656	
Ärikasum (kahjum)	4 453	19 846	
Intressikulud	-1 340	-1 696	
Muud finantstulud ja -kulud	12 000	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 113	18 150	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 113	18 150	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Poolq 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.

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. Investeeringu- 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 valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete 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 tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte 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)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 446	12 446
Ostjatelt laekumata arved	12 446	12 446
Ettemaksed	5 594	5 594
Muud makstud ettemaksed	5 594	5 594
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 040	18 040
	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

Lisa 3 Varud (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	75 156	68 792
Kokku varud	75 156	68 792

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 750	2 116
Üksikisiku tulumaks	1 249	1 211
Erisoodustuse tulumaks	50	50
Sotsiaalmaks	2 940	3 219
Kohustuslik kogumispension	141	171
Töötuskindlustusmaksed	208	228
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 338	6 995

Lisa 5 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaart Swedbank	3 500	3 500			14%	EUR	31.12.2021
Omaniku laen	15 188	15 188			0	EUR	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	18 688	18 688					
Kapitalirendikohustised kokku	20 398	6 669	13 729				
Laenukohustised kokku	39 086	25 357	13 729				
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud 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				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 301	36 301
Võlad töövõtjatele	12 293	12 293
Maksuvõlad	6 338	6 338
Muud võlad	4 754	4 754
Muud viitvõlad	4 754	4 754
Saadud ettemaksed	557	557
Muud saadud ettemaksed	557	557
Kokku võlad ja ettemaksed	60 243	60 243
	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

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	7 238	7 959
Puhkusetasude kohustis	5 055	5 054
Kokku võlad töövõtjatele	12 293	13 013

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	614 035	602 128
Soome	5 091	8 065
Läti	880	108
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	620 006	610 301
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	1 663	6 762
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 663	6 762
Kokku müügitulu	621 669	617 063
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite remont	548 997	536 454
Haagiste müük	72 672	80 609
Kokku müügitulu	621 669	617 063

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	23 359	18 975
Energia	8 284	9 322
Elektrienergia	827	807
Soojusenergia	1 400	2 100
Kütus	6 057	6 415
Mitmesugused bürookulud	775	1 426
Auto kulud	7 815	7 522
Raamatupidamisteenus	3 060	3 060
Väikevahendid	2 167	5 140
Kindlustus	2 530	262
Isikliku auto kompensatsioon	4 930	3 016
Pangateenus	1 566	1 443
Muud	6 964	5 741
Kokku mitmesugused tegevuskulud	61 450	55 907

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	100 234	103 788
Sotsiaalmaksud	35 823	35 569
Puhkusekohustuse kulu	0	1 266
Kokku tööjõukulud	136 057	140 623
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	8

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 188	6 938

Laenud

2020	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 ettevõtjad					
Omaniku laen	21 800	13 550	0	EUR	31.12.2021

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 ettevõtjad					
Omaniku laen	10 591	3 853	0	EUR	31.12.2020

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	7 958	6 857

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2021

OÜ Poolq (registrikood: 11221844) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVI AUNIS	Juhatuse liige	29.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 113
Kokku	47 009

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	548997	88.31%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	72672	11.69%	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