

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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

postisihtnumber: 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	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.

2022.a. müügikäive oli 901 408.-€, kasv võrreldes 2021.aastaga oli 11%. Ettevõtte suurimad tarnijad on Respo Haagised AS, Mercantile AS, Bestnet OÜ. Sõidukite ja haagiste remonditeenust ning haagiste müüki pakutakse erinevatele ettevõtetele ja eraklientidele.

2023.aastal laiendab ettevõtte teenuste valikut ja püüab klientidele pakkuda igati kvaliteetset ja kiiret teenust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 282	4 769	
Nõuded ja ettemaksed	35 770	32 337	2
Varud	65 148	66 454	3
Kokku käibevarad	121 200	103 560	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	86 527	68 163	
Kokku põhivarad	86 527	68 163	
Kokku varad	207 727	171 723	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 073	22 998	5
Võlad ja ettemaksed	82 931	61 898	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustised	93 004	84 896	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	2 723	
Kokku pikaajalised kohustised	0	2 723	
Kokku kohustised	93 004	87 619	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	12 463	12 463	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 085	47 009	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 619	22 076	
Kokku omakapital	114 723	84 104	
Kokku kohustised ja omakapital	207 727	171 723	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	901 408	815 077	8
Muud äritulud	18 747	285	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-629 746	-563 893	
Mitmesugused tegevuskulud	-81 577	-76 445	9
Tööjõukulud	-168 782	-145 502	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 303	-2 213	
Muud ärikulud	-3 736	-3 741	
Ärikasum (kahjum)	32 011	23 568	
Intressikulud	-1 392	-1 492	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 619	22 076	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 619	22 076	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Poolq 2022. 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 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)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 871	26 871
Ostjatelt laekumata arved	26 871	26 871
Muud nõuded	347	347
Viitlaekumised	347	347
Ettemaksed	8 552	8 552
Muud makstud ettemaksed	8 552	8 552
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 770	35 770
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 791	19 791
Ostjatelt laekumata arved	19 791	19 791
Muud nõuded	1 331	1 331
Viitlaekumised	1 331	1 331
Ettemaksed	11 215	11 215
Muud makstud ettemaksed	11 215	11 215
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 337	32 337

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	38 534	25 503
Müügiks ostetud kaubad	26 614	40 951
Kokku varud	65 148	66 454

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 556	4 214
Üksikisiku tulumaks	1 948	1 596
Erisoodustuse tulumaks	47	47
Sotsiaalmaks	3 749	3 275
Kohustuslik kogumispension	92	130
Töötuskindlustusmaksed	286	247
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 678	9 509

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	9 677	9 677			0	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	9 677	9 677					
Kapitalirendikohustised kokku	396	396					
Laenukohustised kokku	10 073	10 073					
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaart Swedbank	3 650	3 650			14%	EUR	31.12.2022
Omaniku laen	17 000	17 000			0	EUR	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	20 650	20 650					
Kapitalirendikohustised kokku	5 071	2 348	2 723				
Laenukohustised kokku	25 721	22 998	2 723				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	45 439	45 439
Võlad töövõtjatele	19 063	19 063
Maksuvõlad	12 678	12 678
Muud võlad	5 575	5 575
Muud viitvõlad	5 575	5 575
Saadud ettemaksed	176	176
Muud saadud ettemaksed	176	176
Kokku võlad ja ettemaksed	82 931	82 931
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	32 177	32 177
Võlad töövõtjatele	13 947	13 947
Maksuvõlad	9 509	9 509
Muud võlad	6 149	6 149
Muud viitvõlad	6 149	6 149
Saadud ettemaksed	116	116
Muud saadud ettemaksed	116	116
Kokku võlad ja ettemaksed	61 898	61 898

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	9 655	8 892
Puhkusetasude kohustis	9 408	5 055
Kokku võlad töövõtjatele	19 063	13 947

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	884 911	799 128
Soome	14 542	11 437
Läti	1 013	0
Rootsi	0	323
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	900 466	810 888
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	942	4 189
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	942	4 189
Kokku müügitulu	901 408	815 077
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite remont	428 818	534 408
Haagiste müük	472 590	280 669
Kokku müügitulu	901 408	815 077

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	24 914	24 618
Energia	17 836	11 253
Elektrienergia	3 233	2 031
Soojusenergia	2 399	1 300
Kütus	12 204	7 922
Mitmesugused bürookulud	781	1 085
Auto kulud	2 754	3 529
Raamatupidamisteenus	3 564	3 076
Väikevahendid	3 349	1 427
Kindlustus	2 572	3 308
Isikliku auto kompensatsioon	1 200	2 433
Pangateenus	1 561	1 643
Kasutusrent	8 948	6 333
Muud	14 098	17 740
Kokku mitmesugused tegevuskulud	81 577	76 445

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	124 319	110 660
Sotsiaalmaksud	39 111	35 142
Puhkusekohustuse kulu	5 352	0
Kokku tööjõukulud	168 782	145 802
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	7

Lisa 11 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	9 677	17 000
Kokku laenukohustised	9 677	17 000

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	15 188	4 350	2 538	17 000	0
Kokku laenukohustised	15 188	4 350	2 538	17 000	0
LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 000	0	7 323	9 677	0
Kokku laenukohustised	17 000	0	7 323	9 677	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	12 595	10 039

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2023

OÜ Poolq (registrikood: 11221844) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVI AUNIS	Juhatuse liige	28.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 619
Kokku	99 704

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	472590	52.43%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	428818	47.57%	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