

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 06.07.2009
aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Poka kaubandus OÜ**registrikood: 11684929**

**tänava/talu nimi, Tennise 17
maja ja korteri number:**

küla/alev/alevik/linn: Uuemõisa küla
vald: Ridala vald
postisihtnumber: 90401
maakond: Lääne maakond

telefon: +372 5078596

faks:

e-posti aadress: andres@tammiku.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud ärikulud	11
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	11

Tegevusaruanne

Poka kaubandus OÜ peamine tegevusala on riigisisene kaubavedu maanteel Aruandeaasta müügitulu 1 089 tuhat krooni. Kõrvaltegevusena tegeleme tuha müügiga, mille müügitulu oli 691 tuhat krooni.

Suuremad tellijad olid :

Haapsalu Invest Grup OÜ

Fortum Termest AS

Eraküte AS

Materiaalsesse põhivarasse on investeeritud aruandeperioodil 214 tuhat krooni . Kinnisvarainvesteeringu tarbeks on tehtud 130 tuhat krooni ettemaksu kohtutäiturile . Investeeringuobjektiks on korter Niine 27/55 Haapsalus .

Peale bilansipäeva hävis tules ettevõtte põhivara- veok Volvo FH12 451AYB . Vara ei olnud kindlustusega kaetud .

2011.a. ei ole ettvõttel plaanis suuremaid muudatusi .

Majandustegevust iseloomustavad näitajad :

	2010
Müügitulu (eek)	1780729
Puhaskasum (eek)	554796
Puhasrentaablus	31,16%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	9,17
ROA – varade tulukus	85,69%
ROE – omakapitali tulukus	93,28%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	06.07.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	31 168	40 000	2
Nõuded ja ettemaksed	451 315	0	3
Kokku käibevara	482 483	40 000	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	164 933	0	5
Kokku põhivara	164 933	0	
Kokku varad	647 416	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	52 623	0	6,7
Kokku pikaajalised kohustused	52 623	0	
Kokku kohustused	52 623	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	554 793	0	
Kokku omakapital	594 793	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	647 416	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	06.07.2009 - 31.12.2010	06.07.2009 - 06.07.2009	Lisa nr
Müügitulu	1 780 729	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-966 668	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-103 754	0	10
Tööjõukulud	-99 389	0	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-49 067	0	5
Muud ärikulud	-7 094	0	12
Ärikasum (-kahjum)	554 757	0	
Finantstulud ja -kulud	36	0	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	554 793	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	554 793	0	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	06.07.2009 - 31.12.2010	06.07.2009 - 06.07.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	554 757	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	49 067	0	5
Kokku korrigeerimised	49 067	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-451 315	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	52 623	0	
Laekunud intressid	36	0	
Kokku rahavood äritegevusest	205 168	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-214 000	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-214 000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	40 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	40 000	
Kokku rahavood	-8 832	40 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 832	40 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 168	40 000	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Emiteeritud osakapital	40 000		40 000
06.07.2009	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		554 793	554 793
31.12.2010	40 000	554 793	594 793

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Poka Kaubandus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja pangas olevat sularaha

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni kajastatakse kuni kasutusel võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 20 – 30%
- Muu inventar 20 – 30%

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	06.07.2009
Arvelduskontod	31 168	40 000
Kokku raha	31 168	40 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	204 163
Ostjatelt laekumata arved	204 163
Muud nõuded	117 152
Ettemaksed	130 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	451 315

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010
	Maksuvõlg
Käibemaks	35 705
Üksikisiku tulumaks	415
Sotsiaalmaks	1 436
Töötuskindlustusmaksed	183
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37 739

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Transpordi- vahendid		
Ostud ja parendused	214 000	214 000	214 000
Amortisatsioonikulu	-49 067	-49 067	-49 067
31.12.2010			
Soetusmaksumus	214 000	214 000	214 000
Akumuleeritud kulum	-49 067	-49 067	-49 067
Jääkmaksumus	164 933	164 933	164 933

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010
Tasumata arved teenuste eest	9 038
Kokku võlad tarnijatele	9 038

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010
Töötasude kohustus	5 846
Kokku võlad töövõtjatele	5 846

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	06.07.2009 - 31.12.2010
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	1 780 729
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 780 729
Kokku müügitulu	1 780 729
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	06.07.2009 - 31.12.2010
transport	1 089 256
kauba müük	691 473
Kokku müügitulu	1 780 729

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	06.07.2009 - 31.12.2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	58 855
Müügi eesmärgil ostetud teenused	445 593
Energia	80
Elektrienergia	80
Transpordikulud	357 555
Üür ja rent	17 000
Muud	87 585
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	966 668

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	06.07.2009 - 31.12.2010
Mitmesugused bürookulud	5 083
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	37 691
raamatupidamiskulud	23 833
Muud	37 147
Kokku mitmesugused tegevuskulud	103 754

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	06.07.2009 - 31.12.2010
Palgakulu	73 950
Sotsiaalmaksud	24 404
Muud	1 035
Kokku tööjõukulud	99 389
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1

Lisa 12 Muud ärikulud

(kroonides)

	06.07.2009 - 31.12.2010
Muud	7 094
Kokku muud ärikulud	7 094

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	06.07.2009 - 31.12.2010
Intressitulud	36
Intressitulu hoiustelt	36
Kokku finantstulud ja -kulud	36

Aruande digitaalallkirjad

Poka kaubandus OÜ (registrikood: 11684929) 06.07.2009 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES VEIDE	Juhatuse liige	03.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	06.07.2009 - 31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	554 793
Kokku	554 793
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	550 793
Kokku	554 793

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	554 793
Kokku	554 793
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	550 793
Kokku	554 793

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1089256	61.17%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	691473	38.83%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Veide	37009114716	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	andres@tammiku.ee