

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2015

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2015

**ärinimi:** Poka kaubandus OÜ

**registrikood:** 11684929

**tänava/talu nimi,** Tennise 17

**maja ja korteri number:**

**küla:** Uuemõisa küla

**vald:** Ridala vald

**maakond:** Lääne maakond

**postisihtnumber:** 90401

**telefon:** +372 5078596

**e-posti aadress:** andres@tammiku.ee

## Sisukord

|                                             |    |
|---------------------------------------------|----|
| 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                                 | 9  |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed                 | 10 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 10 |
| Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud             | 11 |
| Lisa 6 Materiaalne põhivara                 | 12 |
| Lisa 7 Kapitalirent                         | 12 |
| Lisa 8 Laenukohustused                      | 13 |
| Lisa 9 Võlad ja ettemaksed                  | 14 |
| Lisa 10 Võlad töövõtjatele                  | 14 |
| Lisa 11 Müügitulu                           | 14 |
| Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 15 |
| Lisa 13 Tööjõukulud                         | 15 |
| Lisa 14 Seotud osapooled                    | 15 |
| Aruande allkirjad                           | 16 |

## Tegevusaruanne

Poka kaubandus OÜ tegeles aruandeperioodil ja kavatseb seda jätkata ka järgmisel aastal riigisisese kaubveoga maanteel, kopplaaduri teenuse osutamise ja ruumide rentimisega ettevõtluseks.

Tähelepanu alla jääb tellijate rahulolu tagamine ja lepingute täpne täitmine. Võimaluse piires parandada töökeskkonda ja osaleda täiendkoolitustel.

Aastaruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaruandes.

Maailma majanduse olukord on aruande koostamise hetkel jätkuvalt ebakindel ja määramatus tuleviku suhtes püsib. 2016.a. ei ole ettevõtte plaanis suuremaid muudatusi.

Andres Veide

28.03.2016  
Uuemõisas

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2015     | 31.12.2014     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevara                                    |                |                |         |
| Raha                                         | 3 043          | 23 009         | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 37 774         | 42 299         | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>40 817</b>  | <b>65 308</b>  |         |
| Põhivara                                     |                |                |         |
| Kinnisvarainvesteeringud                     | 101 790        | 94 500         | 5       |
| Materiaalne põhivara                         | 88 095         | 105 410        | 6       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>189 885</b> | <b>199 910</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>230 702</b> | <b>265 218</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustused                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |         |
| Laenukohustused                              | 33 833         | 35 205         | 8       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 9 620          | 10 245         | 9       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>43 453</b>  | <b>45 450</b>  |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                |                |         |
| Laenukohustused                              | 42 480         | 76 275         | 8       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>42 480</b>  | <b>76 275</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>85 933</b>  | <b>121 725</b> |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556          | 2 556          |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 140 937        | 115 007        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 1 276          | 25 930         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>144 769</b> | <b>143 493</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>230 702</b> | <b>265 218</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2015         | 2014          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|--------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 138 074      | 157 352       | 11      |
| Muud äritulud                               | 0            | 14 130        |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -71 409      | -73 322       | 12      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -11 203      | -7 324        |         |
| Tööjõukulud                                 | -27 410      | -27 998       | 13      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -23 604      | -31 920       |         |
| Muud ärikulud                               | -536         | -411          |         |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>3 912</b> | <b>30 507</b> |         |
| Intressikulud                               | -2 636       | -2 980        |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>1 276</b> | <b>27 527</b> |         |
| Tulumaks                                    | 0            | -1 597        |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>1 276</b> | <b>25 930</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2015           | 2014           | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Rahavood äritegevusest                                   |                |                |         |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 3 912          | 30 507         |         |
| Korrigeerimised                                          |                |                |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 23 604         | 31 920         |         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>23 604</b>  | <b>31 920</b>  |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | 4 525          | -8 819         |         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | -625           | 1 108          |         |
| Laekunud intressid                                       | 4              | 7              |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>31 420</b>  | <b>54 723</b>  |         |
| Rahavood investeerimistegevusest                         |                |                |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -13 579        | -774           |         |
| Muud väljamaksed investeerimistegevusest                 | 0              | 11 250         |         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-13 579</b> | <b>10 476</b>  |         |
| Rahavood finantseerimistegevusest                        |                |                |         |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -13 992        | -13 992        |         |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -21 175        | -26 462        |         |
| Makstud intressid                                        | -2 640         | -2 987         |         |
| Makstud dividendid                                       | 0              | -6 000         |         |
| Makstud ettevõtte tulumaks                               | 0              | -1 597         |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-37 807</b> | <b>-51 038</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-19 966</b> | <b>14 161</b>  |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses               | 23 009         | 8 848          | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-19 966</b> | <b>14 161</b>  |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                 | 3 043          | 23 009         | 2       |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                |                             |                             | Kokku   |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------|
|                                | Osakapital<br>nimiväärtuses | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |         |
| <b>31.12.2013</b>              | 2 556                       | 121 007                     | 123 563 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) |                             | 25 930                      | 25 930  |
| Makstud dividendid             |                             | -6 000                      | -6 000  |
| <b>31.12.2014</b>              | 2 556                       | 140 937                     | 143 493 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) |                             | 1 276                       | 1 276   |
| <b>31.12.2015</b>              | 2 556                       | 142 213                     | 144 769 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Poka Kaubandus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. 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 Toimikonna poolt väljaantud juhendid.

#### Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

#### Raha

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

#### Nõuded ja ettemaksud

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 640 € 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.

#### Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

#### Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.



Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

### Finantskohustused

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 õiglasest väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 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

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

### Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Aasta lõpu seisuga on jaotamatakasum 142 213.-, millest oleks võilmaik väljamaksta dividende 113 770.- ja tulumaks sellelt 28 443.-

### Seotud osapooled

Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Majanduskeskkonna ebakindlus

Arvestades turusituatsiooni ebakindlust, võib majanduskeskkonna edasiste muutuste mõju ettevõttele erineda oluliselt juhtkonna tänases situatsioonis antud hinnangust.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|            | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|------------|------------|------------|
| Kokku raha | 3 043      | 23 009     |

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

|                                    | 31.12.2015    | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu               | 13 196        | 13 196         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 13 196        | 13 196         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 58            | 58             |
| Muud nõuded                        | 24 520        | 24 520         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>37 774</b> | <b>37 774</b>  |
|                                    |               |                |
|                                    | 31.12.2014    | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu               | 10 779        | 10 779         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 10 779        | 10 779         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 209           | 209            |
| Muud nõuded                        | 30 079        | 30 079         |
| Ettemaksed                         | 1 232         | 1 232          |
| Tulevaste perioodide kulud         | 1 232         | 1 232          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>42 299</b> | <b>42 299</b>  |

### Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

|                                               | 31.12.2015 |              | 31.12.2014 |              |
|-----------------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg    | Ettemaks   | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     |            | 875          |            | 1 986        |
| Üksikisiku tulumaks                           |            | 243          |            | 317          |
| Sotsiaalmaks                                  |            | 500          |            | 665          |
| Kohustuslik kogumispension                    |            | 23           |            | 33           |
| Töötuskindlustusmaksed                        |            | 36           |            | 60           |
| Ettemaksukonto jääk                           | 58         |              | 209        |              |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>58</b>  | <b>1 677</b> | <b>209</b> | <b>3 061</b> |

## Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

| Soetusmaksumuse meetod |          |         |
|------------------------|----------|---------|
|                        | Ehitised | Kokku   |
| <b>31.12.2013</b>      |          |         |
| Soetusmaksumus         | 112 000  | 112 000 |
| Akumuleeritud kulum    | -2 920   | -2 920  |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | 109 080  | 109 080 |
|                        |          |         |
| Müügid                 | -12 000  | -12 000 |
| Amortisatsioonikulu    | -2 580   | -2 580  |
|                        |          |         |
| <b>31.12.2014</b>      |          |         |
| Soetusmaksumus         | 100 000  | 100 000 |
| Akumuleeritud kulum    | -5 500   | -5 500  |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | 94 500   | 94 500  |
|                        |          |         |
| Ostud ja parendused    | 8 290    | 8 290   |
| Müügid                 | -1 000   | -1 000  |
|                        |          |         |
| <b>31.12.2015</b>      |          |         |
| Soetusmaksumus         | 108 290  | 108 290 |
| Akumuleeritud kulum    | -6 500   | -6 500  |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | 101 790  | 101 790 |

|                                                 | 2015 | 2014   |
|-------------------------------------------------|------|--------|
| Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu  |      | 8 411  |
| Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud |      | 269    |
| Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas      |      | 30 000 |

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |       |                         |                            |                         |                    |                          | Kokku   |
|---------------------|-------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------------|---------|
|                     | Maa   |                         |                            |                         | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara |         |
|                     |       | Transpordi-<br>vahendid | Arvutid ja arvutisüsteemid | Muud masinad ja seadmed |                    |                          |         |
| 31.12.2013          |       |                         |                            |                         |                    |                          |         |
| Soetusmaksumus      | 2 600 | 113 599                 | 931                        | 4 717                   | 119 247            |                          | 121 847 |
| Akumuleeritud kulum |       | -47 978                 | -47                        | -596                    | -48 621            |                          | -48 621 |
| Jääkmaksumus        | 2 600 | 65 621                  | 884                        | 4 121                   | 70 626             |                          | 73 226  |
|                     |       |                         |                            |                         |                    |                          |         |
| Ostud ja parendused |       | 60 000                  | 774                        |                         | 60 774             |                          | 60 774  |
| Amortisatsioonikulu |       | -27 448                 | -199                       | -943                    | -28 590            |                          | -28 590 |
|                     |       |                         |                            |                         |                    |                          |         |
| 31.12.2014          |       |                         |                            |                         |                    |                          |         |
| Soetusmaksumus      | 2 600 | 173 599                 | 1 705                      | 4 717                   | 180 021            |                          | 182 621 |
| Akumuleeritud kulum |       | -75 426                 | -246                       | -1 539                  | -77 211            |                          | -77 211 |
| Jääkmaksumus        | 2 600 | 98 173                  | 1 459                      | 3 178                   | 102 810            |                          | 105 410 |
|                     |       |                         |                            |                         |                    |                          |         |
| Ostud ja parendused | 4 000 |                         |                            |                         |                    | 1 289                    | 5 289   |
| Amortisatsioonikulu |       | -21 212                 | -341                       | -944                    | -22 497            | -107                     | -22 604 |
|                     |       |                         |                            |                         |                    |                          |         |
| 31.12.2015          |       |                         |                            |                         |                    |                          |         |
| Soetusmaksumus      | 6 600 | 173 599                 | 1 705                      | 4 717                   | 180 021            | 1 289                    | 187 910 |
| Akumuleeritud kulum |       | -96 638                 | -587                       | -2 483                  | -99 708            | -107                     | -99 815 |
| Jääkmaksumus        | 6 600 | 76 961                  | 1 118                      | 2 234                   | 80 313             | 1 182                    | 88 095  |

## Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                               | 31.12.2015 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |
|-------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|
|                               |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |
|                               |            |                                   |                     |
| Kapitalirendikohustused kokku | 45 957     | 19 841                            | 26 116              |
|                               |            |                                   |                     |
|                               | 31.12.2014 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |
|                               |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |
|                               |            |                                   |                     |
| Kapitalirendikohustused kokku | 67 131     | 21 212                            | 45 919              |

## Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

|                                      | 31.12.2015 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud                  |            |                                  |                     |             |
| SEB pank                             | 13 992     | 13 992                           |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | 13 992     | 13 992                           |                     |             |
| Pikaajalised laenud                  |            |                                  |                     |             |
| SEB pank                             | 16 364     |                                  | 16 364              |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>     | 16 364     |                                  | 16 364              |             |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 45 957     | 19 841                           | 26 116              |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>         | 76 313     | 33 833                           | 42 480              |             |
|                                      |            |                                  |                     |             |
|                                      | 31.12.2014 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                      |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud                  |            |                                  |                     |             |
| SEB pank                             | 13 993     | 13 993                           |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | 13 993     | 13 993                           |                     |             |
| Pikaajalised laenud                  |            |                                  |                     |             |
| SEB pank                             | 30 356     |                                  | 30 356              |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>     | 30 356     |                                  | 30 356              |             |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 67 131     | 21 212                           | 45 919              |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>         | 111 480    | 35 205                           | 76 275              |             |

## Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2015    | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 4 230         | 4 230          |
| Võlad töövõtjatele               | 1 807         | 1 807          |
| Maksuvõlad                       | 1 677         | 1 677          |
| Muud võlad                       | 506           | 506            |
| Saadud ettemaksed                | 1 400         | 1 400          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>9 620</b>  | <b>9 620</b>   |
|                                  |               |                |
|                                  | 31.12.2014    | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 3 029         | 3 029          |
| Võlad töövõtjatele               | 2 755         | 2 755          |
| Maksuvõlad                       | 3 061         | 3 061          |
| Saadud ettemaksed                | 1 400         | 1 400          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>10 245</b> | <b>10 245</b>  |

## Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2015   | 31.12.2014   |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Töötasude kohustus              | 1 464        | 2 042        |
| Puhkusetasude kohustus          | 343          | 713          |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>1 807</b> | <b>2 755</b> |

## Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2015           | 2014           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                |
| Eesti                                       | 138 074        | 157 352        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>138 074</b> | <b>157 352</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>138 074</b> | <b>157 352</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                |
| transport                                   | 92 560         | 86 849         |
| kauba müük                                  | 37 097         | 62 092         |
| muud                                        | 8 417          | 8 411          |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>138 074</b> | <b>157 352</b> |

## Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

|                                                  | 2015          | 2014          |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | 16 302        | 19 201        |
| Energia                                          | 159           | 0             |
| Elektrienergia                                   | 159           | 0             |
| Transpordikulud                                  | 49 019        | 43 682        |
| Telefon, internet                                | 1 020         | 434           |
| Muud                                             | 4 909         | 10 005        |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>71 409</b> | <b>73 322</b> |

## Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

|                                                | 2015          | 2014          |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                      | 20 675        | 21 102        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 6 735         | 6 896         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>27 410</b> | <b>27 998</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 2             | 2             |

## Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                                                                  | Nõuded     | Nõuded     |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 24 520     | 30 079     |

| <b>Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused</b> |       |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
|                                                                                      | 2015  | 2014  |
| Arvestatud tasu                                                                      | 4 680 | 4 260 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2016

**Poka kaubandus OÜ (registrikood: 11684929) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ANDRES VEIDE       | Juhatuse liige     | 30.03.2016           |



## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2015     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 140 937        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 1 276          |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>142 213</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 142 213        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>142 213</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2015     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 140 937        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 1 276          |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>142 213</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 142 213        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>142 213</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                        | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Kaubavedu maanteel                | 49411      | 92560           | 67.04%      | Jah            |
| Spetsialiseerimata hulgikaubandus | 46901      | 37097           | 26.87%      | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| Andres Veide   | 37009114716                               | Tallinn, Harju<br>maakond, Eesti | 2556 EUR                     |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu              |
|-----------------|-------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5078596      |
| E-posti aadress | andres@tammiku.ee |