

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Mokrik

registrikood: 11285112

küla: Mõisamaa küla

vald: Jõgeva vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 48420

telefon: +372 53482190

e-posti aadress: ala473@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 10 Võlad tarnijatele	11
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 12 Osakapital	11
Lisa 13 Müügitulu	11
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ MOKRIK asutati 2006.a. augustikuus. OÜ Mokrik on ettevõtte, mis tegeleb transporditeenuse osutamisega. Müügitulu moodustab 100% 176,0 tuht (2020:174,8) transporditeenuse osutamisest.

Firma tegeleb kaubaveoga nii Eesti piires kui ka Soomes, Norras. OÜ Mokrik töötajate keskmine arv majandusaastal oli 2 töötajat. Majandusaasta tööjõukulud olid 39 696 eurot koos maksudega.

2021. aastal on plaanis firmal jätkata samade tegevustega.

Aastaruande koostamise perioodil ei ole juhataja hinnangul toimunud sündmusi, millistel oleks oluline mõju ettevõtte finantsseisundile ja majandustulemustele ning millised olulisuse printsiibi kohaselt kuuluksid avalikustamisele käesolevas aruandes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 728	6 149	2
Nõuded ja ettemaksed	11 162	18 295	3
Kokku käibevarad	12 890	24 444	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	79 750	77 102	6
Kokku põhivarad	79 750	77 102	
Kokku varad	92 640	101 546	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	31 483	35 124	8
Võlad ja ettemaksed	5 275	2 864	9
Kokku lühiajalised kohustised	36 758	37 988	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	21 986	30 537	8
Kokku pikaajalised kohustised	21 986	30 537	
Kokku kohustised	58 744	68 525	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Muud reservid	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 506	28 185	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	875	1 321	
Kokku omakapital	33 896	33 021	
Kokku kohustised ja omakapital	92 640	101 546	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	176 035	174 776
Mitmesugused tegevuskulud	-121 590	-128 606
Tööjõukulud	-39 696	-24 084
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 352	-15 459
Muud ärikulud	0	-4 200
Ärikasum (kahjum)	2 397	2 427
Intressikulud	-1 522	-1 106
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	875	1 321
Aruandeaasta kasum (kahjum)	875	1 321

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mokrik on Eestis registreeritud. OÜ Mokrik raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajaduse tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille maksumus on alla 1000,00 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkel, mil vara on kasutatav ja lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000,00

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5.a

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimakse jaotatakse finantskuludeks (intressikuludeks) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustused on lühiajalised, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteistkümne kuu jooksul alates bilansi kuupäevast

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses ja kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ja tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kirjendatakse tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb pooli seotuks juhul, kui üks pool omab kas kontrolli teise poole üle või olulist mõju teise poole ärilistele otsustele.

Seotud pooled on:

- äriühingu juhatus, omanikud, nende lähisugulased ning nendega seotud ettevõtted.

Ettevõtte loeb endaga seotud poolteks:

- Aivo Mokrik

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskonto pangas	1 728	6 149
Kokku raha	1 728	6 149

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 337	6 337
Ostjatelt laekumata arved	6 337	6 337
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 825	4 825
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 162	11 162
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 861	15 861
Ostjatelt laekumata arved	15 861	15 861
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 434	2 434
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 295	18 295

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	6 337	15 861
Ostjatelt laekumata arved	6 337	15 861
Kokku nõuded ostjate vastu	6 337	15 861

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 941		2 434	
Üksikisiku tulumaks		386		83
Sotsiaalmaks		828		313
Kohustuslik kogumispension		37		19
Töötuskindlustusmaksed		60		23
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 884			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 825	1 311	2 434	438

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Transpordivahendid	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	170 605	170 605
Akumuleeritud kulum	-112 858	-112 858
Jääkmaksumus	57 747	57 747
Ostud ja parendused	44 400	44 400
Amortisatsioonikulu	-15 459	-15 459
Müügid (jääkmaksumuses)	-9 586	-9 586
31.12.2020		
Soetusmaksumus	146 896	146 896
Akumuleeritud kulum	-69 794	-69 794
Jääkmaksumus	77 102	77 102
Ostud ja parendused	15 000	15 000
Muud ostud ja parendused	15 000	15 000
Amortisatsioonikulu	-12 352	-12 352
31.12.2021		
Soetusmaksumus	161 896	161 896
Akumuleeritud kulum	-82 146	-82 146
Jääkmaksumus	79 750	79 750

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	22 996	5 665	17 331	8,2	EUR	15.10.2025
Coop Pank	7 401	2 746	4 655	5,5	EUR	22.07.2024
Kapitalirendikohustised kokku	30 397	8 411	21 986			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	28 439	5 444	22 995	8,2	EUR	15.10.2025
Coop Pank	9 990	2 448	7 542	5,5	EUR	22.07.2025
Kapitalirendikohustised kokku	38 429	7 892	30 537			

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Aivo Mokrik/osanik	23 072	23 072					
Lühiajalised laenud kokku	23 072	23 072					
Kapitalirendikohustised kokku	30 397	8 411	21 986				
Laenukohustised kokku	53 469	31 483	21 986				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Aivo Mokrik/osanik	27 232	27 232			0%	EUR	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	27 232	27 232					
Kapitalirendikohustised kokku	38 429	7 892	30 537				
Laenukohustised kokku	65 661	35 124	30 537				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 964	3 964
Maksuvõlad	1 311	1 311
Kokku võlad ja ettemaksed	5 275	5 275

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 426	2 426
Maksuvõlad	438	438
Kokku võlad ja ettemaksed	2 864	2 864

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tarnijatele tasumata arved, maksetähtaeg 2011.a.	3 964	2 426
Kokku võlad tarnijatele	3 964	2 426

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Väljamaksmata töötasud	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	0	0

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	176 035	174 776
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	176 035	174 776
Kokku müügitulu	176 035	174 776
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	176 035	174 776
Kokku müügitulu	176 035	174 776

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	29 694	18 000
Sotsiaalmaksud	10 002	6 084
Kokku tööjõukulud	39 696	24 084
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	11 304	11 400

Juhatuse liikme arvestatud tasu on kajastatud sotsiaalkindlustusmakseteta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2022

OÜ Mokrik (registrikood: 11285112) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO MOKRIK	Juhatuse liige	15.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 506
Aruandeaasta kasum (kahjum)	875
Kokku	30 381
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	30 381
Kokku	30 381

Juhatus teeb ettepaneku jätta kogunenud kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 506
Aruandeaasta kasum (kahjum)	875
Kokku	30 381
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	30 381
Kokku	30 381

Juhatus teeb otsuse jätta kogunenud kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	176035	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivo Mokrik	36610132744	Mõisamaa küla, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53482190
E-posti aadress	ala473@hotmail.ee