

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	11
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 12 Osakapital	11
Lisa 13 Müügitulu	12
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% 174,8 tuht (2019:196,7) transporditeenuse osutamisest.

Firma tegeleb kaubaveoga nii Eesti piires kui ka Soomes, Norras. OÜ Mokrik töötajate keskmine arv majandusaastal oli 1,8 töötajat. Majandusaasta tööjõukulud olid 24084,00 eurot koos maksudega.

2020. 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)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 149	9 907	2
Nõuded ja ettemaksed	18 295	27 517	3
Kokku käibevarad	24 444	37 424	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	77 102	57 747	6
Kokku põhivarad	77 102	57 747	
Kokku varad	101 546	95 171	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	35 124	49 384	8
Võlad ja ettemaksed	2 864	4 097	9
Kokku lühiajalised kohustised	37 988	53 481	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	30 537	9 990	8
Kokku pikaajalised kohustised	30 537	9 990	
Kokku kohustised	68 525	63 471	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Muud reservid	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 185	25 305	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 321	2 880	
Kokku omakapital	33 021	31 700	
Kokku kohustised ja omakapital	101 546	95 171	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	174 776	196 668	13
Muud äritulud	0	2 532	
Mitmesugused tegevuskulud	-128 606	-155 263	
Tööjõukulud	-24 084	-27 268	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 459	-12 441	
Muud ärikulud	-4 200	-280	
Ärikasum (kahjum)	2 427	3 948	
Intressikulud	-1 106	-1 068	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 321	2 880	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 321	2 880	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mokrik 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aastaaruande 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

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 vähendamisena.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud 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 (intresssikulu) 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 arvestusprintsibi 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 juhatuse, omanikud, nende lähisugulased ning nendega seotud ettevõtted.

Ettevõtte loeb endaga seotud poolteks:

- Aivo Mokrik

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskonto pangas	6 149	9 907
Kokku raha	6 149	9 907

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 517	27 517
Ostjatelt laekumata arved	27 517	27 517
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 517	27 517

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	15 861	27 517
Ostjatelt laekumata arved	15 861	27 517
Kokku nõuded ostjate vastu	15 861	27 517

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 434		183
Üksikisiku tulumaks		83	488
Sotsiaalmaks		313	1 007
Kohustuslik kogumispension		19	61
Töötuskindlustusmaksed		23	73
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 434	438	1 812

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	139 389	139 389
Akumuleeritud kulum	-100 417	-100 417
Jääkmaksumus	38 972	38 972
Ostud ja parendused	31 216	31 216
Amortisatsioonikulu	-12 441	-12 441
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

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	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	22.07.2024
Kapitalirendinõuded kokku	38 429	7 892	30 537			

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	3 075	3 075	0	7,9	EUR	30.10.2020
Coop Pank	12 439	2 449	9 990	5,5	EUR	22.07.2024
Kapitalirendinõuded kokku	15 514	5 524	9 990			

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	38 429	7 892	30 537

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	15 514	5 524	9 990

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	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				

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Aivo Mokrik/osanik	38 688	38 688			0%	EUR	31.12.2020
Lühiajalised laenud kokku	38 688	38 688					
Lühiajalised võlakirjad							
AS Swedbank	5 172	5 172					
Lühiajalised võlakirjad kokku	5 172	5 172					
Kapitalirendikohustised kokku	15 514	5 524	9 990				
Laenukohustised kokku	59 374	49 384	9 990				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 426	2 426
Maksuvõlad	438	438
Kokku võlad ja ettemaksed	2 864	2 864
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 285	2 285
Maksuvõlad	1 812	1 812
Kokku võlad ja ettemaksed	4 097	4 097

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tarnijatele tasumata arved, maksetähtaeg 2011.a.	2 426	2 285
Kokku võlad tarnijatele	2 426	2 285

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Väljamaksmata töötasud	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	0	0

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	174 776	196 668
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	174 776	196 668
Kokku müügitulu	174 776	196 668
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	174 776	196 668
Kokku müügitulu	174 776	196 668

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	18 000	20 380
Sotsiaalmaksud	6 084	6 888
Kokku tööjõukulud	24 084	27 268
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

Lisa 15 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	27 232	40 488

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	11 400	7 300

Juhatusel liikme arvestatud tasu on kajastatud sotsiaalkindlustusmakseteta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2021

OÜ Mokrik (registrikood: 11285112) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO MOKRIK	Juhatuse liige	16.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 321
Kokku	29 506
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	29 506
Kokku	29 506

Juhatus teeb ettepaneku jätta kogunenud kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 321
Kokku	29 506
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	29 506
Kokku	29 506

Juhatus teeb otsuse jätta kogunenud kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	174776	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