

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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 ostjate vastu	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 11 Osakapital	10
Lisa 12 Müügitulu	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ MOKRIK asutati 2006.a. augustikuus. OÜ Mokrik on ettevõtte, mis tegeleb transporditeenuse osutamisega. Müügitulu moodustab 100% transporditeenuse osutamisest.

Firma tegeleb bituumenemulsiooni veoga nii Eesti piires kui ka Soomes. OÜ Mokrik töötajate keskmine arv majandusaastal oli 2 töötajat. Majandusaasta tööjõukulud olid 24 273 eurot. 2017 aastal on plaanis firmal jätkata samade tegevustega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	206	676	2
Nõuded ja ettemaksed	22 353	26 514	3
Kokku käibevarad	22 559	27 190	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	68 780	73 855	5
Kokku põhivarad	68 780	73 855	
Kokku varad	91 339	101 045	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	46 090	35 141	7,6
Võlad ja ettemaksed	10 921	16 646	4,8,9,10
Kokku lühiajalised kohustised	57 011	51 787	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	14 776	35 922	6
Kokku pikaajalised kohustised	14 776	35 922	
Kokku kohustised	71 787	87 709	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 821	-983	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 216	10 804	
Kokku omakapital	19 552	13 336	
Kokku kohustised ja omakapital	91 339	101 045	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	179 197	224 662	12
Mitmesugused tegevuskulud	-137 967	-145 270	
Tööjõukulud	-24 273	-44 876	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 875	-21 095	5
Muud ärikulud	-72	-506	
Ärikasum (kahjum)	8 010	12 915	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 794	-2 111	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 216	10 804	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 216	10 804	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mokrik 2016. 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.

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 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 639 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 akumuleeritud 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 639

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 (intressikulud) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Finantskohustised

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

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

Tulud

Tulu müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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.

Seotud osapooled

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

Seotud pooled on:

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

Ettevõtte loeb endaga seotud poolteks:
- Aivo Mokrik

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	206	676

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	22 253	26 414
Kokku nõuded ostjate vastu	22 253	26 414

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	525	0	356
Üksikisiku tulumaks	0	437	0	880
Sotsiaalmaks	0	864	0	1 786
Kohustuslik kogumispension	0	52	0	108
Töötuskindlustusmaksed	0	62	0	130
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 940		3 260

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	115 025	115 025	115 025
Akumuleeritud kulum	-51 783	-51 783	-51 783
Jääkmaksumus	63 242	63 242	63 242
Ostud ja parendused	32 213	32 213	32 213
Amortisatsioonikulu	-21 095	-21 095	-21 095
Müügid	-505	-505	-505
31.12.2015			
Soetusmaksumus	146 733	146 733	146 733
Akumuleeritud kulum	-72 878	-72 878	-72 878
Jääkmaksumus	73 855	73 855	73 855
Ostud ja parendused	3 800	3 800	3 800
Amortisatsioonikulu	-8 875	-8 875	-8 875
31.12.2016			
Soetusmaksumus	150 533	150 533	150 533
Akumuleeritud kulum	-81 753	-81 753	-81 753
Jääkmaksumus	68 780	68 780	68 780

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	4 500
Transpordivahendid	0	4 500
Kokku	0	4 500

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nordea Finance Estonia	5 415	5 415	0
Swedbank Liising AS	11 488	6 762	4 726
Swedbank Liising AS	13 333	3 283	10 050
Kapitalirendikohustised kokku	30 236	15 460	14 776
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nordea Finance Estonia	17 867	6 766	11 101
Swedbank Liising AS	17 877	6 389	11 488
Swedbank Liising AS	16 487	3 154	13 333
Kapitalirendikohustised kokku	52 231	16 309	35 922

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Aivo Mokrik	29 721	29 721		
Siim Mokrik	909	909		
Lühiajalised laenud kokku	30 630	30 630		
Kapitalirendikohustised kokku	30 236	15 460	14 776	
Laenukohustised kokku	60 866	46 090	14 776	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Aivo Mokrik	18 832	18 832		
Lühiajalised laenud kokku	18 832	18 832		
Kapitalirendikohustised kokku	52 231	16 309	35 922	
Laenukohustised kokku	71 063	35 141	35 922	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 747	5 747
Võlad töövõtjatele	3 234	3 234
Maksuvõlad	1 940	1 940
Kokku võlad ja ettemaksed	10 921	10 921
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 823	10 823
Võlad töövõtjatele	1 795	1 795
Maksuvõlad	3 260	3 260
Muud võlad	768	768
Kokku võlad ja ettemaksed	16 646	16 646

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tarnijatele tasumata arved, maksetähtaeg 2011.a.	5 747	10 823
Kokku võlad tarnijatele	5 747	10 823

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	2 401	1 795
Väljamaksmata töötasud	2 401	1 795
Kokku võlad töövõtjatele	4 802	3 590

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	179 197	224 662
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	179 197	224 662
Kokku müügitulu	179 197	224 662
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	179 197	224 662
Kokku müügitulu	179 197	224 662

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	18 141	33 540
Sotsiaalmaksud	6 132	11 336
Kokku tööjõukulud	24 273	44 876
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

2016	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Aivo Mokrik	29 721

2015	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Aivo Mokrik	18 352

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.02.2017

OÜ Mokrik (registrikood: 11285112) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO MOKRIK	Juhatuse liige	17.02.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 216
Kokku	16 037
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 037
Kokku	16 037

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	179197	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