

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Aruande allkirjad	14

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 44 876 eurot.

2016 aastal on plaanis firmal jätkata samade tegevustega.

Näitaja	Tulem	
	31.12.2015	31.12.2014
Müügitulu	224 662	169 349
Brutokasumi määr (ärikasum / müügitulu * 100)	6,0%	2,6%
Puhaskasum	10 804	2 190
Puhasrentaablus (puhaskasum / müügitulu * 100)	4,8 %	1,3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara / lühiajalised kohustused)	1	0
ROA (puhaskasum / varad * 100)	10,7 %	2,9 %
ROE (puhaskasum / omakapital * 100)	81,0%	86,5%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	676	555	2
Nõuded ja ettemaksed	26 514	11 404	3,4
Kokku käibevara	27 190	11 959	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	73 855	63 242	5
Kokku põhivara	73 855	63 242	
Kokku varad	101 045	75 201	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	35 141	30 286	6,7
Võlad ja ettemaksed	16 646	7 060	8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	51 787	37 346	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	35 922	35 323	6,7
Kokku pikaajalised kohustused	35 922	35 323	
Kokku kohustused	87 709	72 669	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-983	-3 173	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 804	2 190	
Kokku omakapital	13 336	2 532	
Kokku kohustused ja omakapital	101 045	75 201	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	224 662	169 349	12
Mitmesugused tegevuskulud	-145 270	-118 226	
Tööjõukulud	-44 876	-28 646	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 095	-18 113	5
Muud ärikulud	-506	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	12 915	4 364	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 111	-2 261	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 804	2 103	
Tulumaks	0	87	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 804	2 190	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 915	4 364	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	21 095	18 113	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	6 618	0	5
Kokku korrigeerimised	27 713	18 113	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 110	-453	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 586	-1 675	8,9,10
Kokku rahavood äritegevusest	35 104	20 349	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-32 213	-8 879	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 500	0	5
Antud laenude tagasimaksed	0	1 450	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-27 713	-7 429	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	16 976	1 632	
Saadud laenude tagasimaksed	-10 000	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 541	-12 048	6
Makstud intressid	-1 705	-2 125	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 270	-12 541	
Kokku rahavood	121	379	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	555	176	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	121	379	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	676	555	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	959	-3 173	342
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 190	2 190
31.12.2014	2 556	959	-983	2 532
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 804	10 804
31.12.2015	2 556	959	9 821	13 336

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mokrik 2015. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 akumuliseeritud 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.

Põhivara 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.

Finantskohustused

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

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 äriolukordadele.

Seotud pooled on:

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

Ettevõtte loeb endaga seotud poolteks:
- Aivo Mokrik

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	676	555

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	26 414	11 269
Kokku nõuded ostjate vastu	26 414	11 269

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	356	0	383
Üksikisiku tulumaks	0	880	0	321
Sotsiaalmaks	0	1 786	0	624
Kohustuslik kogumispension	0	108	0	38
Töötuskindlustusmaksed	0	130	0	57
Intress	0	0	0	1
Ettemaksukonto jääk	0		39	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 260	39	1 424

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	106 146	106 146	106 146
Akumuleeritud kulum	-33 670	-33 670	-33 670
Jääkmaksumus	72 476	72 476	72 476
Ostud ja parendused	8 879	8 879	8 879
Amortisatsioonikulu	-18 113	-18 113	-18 113
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	4 500	0
Transpordivahendid	4 500	0
Kokku	4 500	0

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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
Kapitalirendikohustused kokku	52 231	16 309	35 922
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nordea Finance Estonia AS	23 788	6 344	17 444
Swedbank Liising AS	23 916	6 037	17 879
Kapitalirendikohustused kokku	47 704	12 381	35 323

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	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		
Kapitalirendikohustused kokku	52 231	16 309	35 922	
Laenukohustused kokku	71 063	35 141	35 922	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Aivo Mokrik	17 905	17 905		
Lühiajalised laenud kokku	17 905	17 905		
Kapitalirendikohustused kokku	47 704	12 381	35 323	
Laenukohustused kokku	65 609	30 286	35 323	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 636	5 636
Maksuvõlad	1 424	1 424
Kokku võlad ja ettemaksed	7 060	7 060

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tarnijatele tasumata arved, maksetähtaeg 2011.a.	0	5 636
Kokku võlad tarnijatele	0	5 636

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Väljamaksmata töötasud	1 795	0
Kokku võlad töövõtjatele	1 795	0

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	224 662	169 349
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	224 662	169 349
Kokku müügitulu	224 662	169 349
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	224 662	169 349
Kokku müügitulu	224 662	169 349

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	33 540	21 406
Sotsiaalmaksud	11 336	7 240
Kokku tööjõukulud	44 876	28 646
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

OÜ Mokrik (registrikood: 11285112) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO MOKRIK	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 804
Kokku	9 821
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 821
Kokku	9 821

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	224662	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

Sidevahendid

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