

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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
Lisa 14 Seotud osapooled	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 28 646 eurot.

2015 aastal on plaanis firmal jätkata samade tegevustega.

Näitaja	Tulem	
	31.12.2014	31.12.2013
Müügitulu	169 349	95 647
Brutokasumi määr (ärikasum / müügitulu * 100)	2,6%	-11,1%
Puhaskasum	2 190	-13 771
Puhasrentaablus (puhaskasum / müügitulu * 100)	1,3%	-14,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara / lühiajalised kohustused)	0	0
ROA (puhaskasum / varad * 100)	2,9%	-16,5%
ROE (puhaskasum / omakapital * 100)	86,5%	-4026,6%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	555	176	2
Nõuded ja ettemaksed	11 404	10 951	3,4
Kokku käibevara	11 959	11 127	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	63 242	72 476	5
Kokku põhivara	63 242	72 476	
Kokku varad	75 201	83 603	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	30 286	23 547	6,7
Võlad ja ettemaksed	7 060	12 011	8,9
Kokku lühiajalised kohustused	37 346	35 558	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	35 323	47 703	7
Kokku pikaajalised kohustused	35 323	47 703	
Kokku kohustused	72 669	83 261	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 173	10 598	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 190	-13 771	
Kokku omakapital	2 532	342	
Kokku kohustused ja omakapital	75 201	83 603	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	169 349	95 647	12
Mitmesugused tegevuskulud	-118 226	-69 398	
Tööjõukulud	-28 646	-20 822	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 113	-16 029	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 364	-10 602	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 261	-3 169	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 103	-13 771	
Tulumaks	87	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 190	-13 771	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 364	-10 602	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 113	16 029	5
Kokku korrigeerimised	18 113	16 029	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-453	-1 063	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 675	7 377	8,9
Kokku rahavood äritegevusest	20 349	11 741	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 879	-4 100	5
Antud laenud	0	-1 450	
Antud laenude tagasimaksed	1 450	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 429	-5 550	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 632	19 098	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 584	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 048	-20 971	6
Makstud intressid	-2 125	-3 204	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 541	-6 661	
Kokku rahavood	379	-470	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	176	646	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	379	-470	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	555	176	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	959	10 598	14 113
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-13 771	-13 771
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mokrik 2014. 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 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.

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 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	555	176

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	11 269	10 856
Kokku nõuded ostjate vastu	11 269	10 856

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	383	0	570
Üksikisiku tulumaks	0	321	0	784
Sotsiaalmaks	0	624	0	1 528
Kohustuslik kogumispension	0	38	0	93
Töötuskindlustusmaksed	0	57	0	124
Intress	0	1		
Ettemaksukonto jääk	39			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	39	1 424		3 099

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	65 046	65 046	65 046
Akumuleeritud kulum	-17 641	-17 641	-17 641
Jääkmaksumus	47 405	47 405	47 405
Ostud ja parendused	41 100	41 100	41 100
Amortisatsioonikulu	-16 029	-16 029	-16 029
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

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nordea Finance Estonia AS	30 131	6 344	23 787
Swedbank Liising AS	29 620	5 704	23 916
Kapitalirendikohustused kokku	59 751	12 048	47 703

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	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	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Aivo Mokrik	11 499	11 499		
Lühiajalised laenud kokku	11 499	11 499		
Kapitalirendikohustused kokku	59 751	12 048	47 703	
Laenukohustused kokku	71 250	23 547	47 703	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 417	7 417
Võlad töövõtjatele	1 495	1 495
Maksuvõlad	3 099	3 099
Kokku võlad ja ettemaksed	12 011	12 011

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tarnijatele tasumata arved, maksetähtaeg 2011.a.	5 636	7 417
Kokku võlad tarnijatele	5 636	7 417

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	0	1 495
Väljamaksmata töötasud	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	0	1 495

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	169 349	95 647
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	169 349	95 647
Kokku müügitulu	169 349	95 647
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	169 349	95 647
Kokku müügitulu	169 349	95 647

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	21 406	15 539
Sotsiaalmaksud	7 240	5 283
Kokku tööjõukulud	28 646	20 822
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Ettevõtte ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2015

OÜ Mokrik (registrikood: 11285112) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO MOKRIK	Juhatuse liige	24.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 173
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 190
Kokku	-983
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-983
Kokku	-983

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	169349	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