

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13

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. 2013 aastal soetati juurde teise sadulauto Scania koos järelkäruga.

OÜ Mokrik töötajate keskmine arv majandusaastal oli 2 töötajat. Majandusaasta tööjõukulud olid 20 822 eurot. 2014 aastal on plaanis firmal jätkata samade tegevustega.

Näitaja	Tulem	
	31.12.2013	31.12.2012
Müügitulu	95 647	74 605
Brutokasumi määr (ärikasum / müügitulu * 100)	-11,1%	1,7%
Puhaskasum	-13 771	1 593
Puhasrentaablus (puhaskasum / müügitulu * 100)	-14,4%	2,1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara / lühiajalised kohustused)	0	0
ROA (puhaskasum / varad * 100)	-16,5%	2,7%
ROE (puhaskasum / omakapital * 100)	-4026,6%	11,3%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	176	646	2
Nõuded ja ettemaksed	10 951	9 888	3
Kokku käibevara	11 127	10 534	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	72 476	47 405	5
Kokku põhivara	72 476	47 405	
Kokku varad	83 603	57 939	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	23 547	7 497	6,7
Võlad ja ettemaksed	12 011	13 695	8,9
Kokku lühiajalised kohustused	35 558	21 192	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	47 703	22 634	6,7
Kokku pikaajalised kohustused	47 703	22 634	
Kokku kohustused	83 261	43 826	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 598	9 005	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 771	1 593	
Kokku omakapital	342	14 113	
Kokku kohustused ja omakapital	83 603	57 939	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	95 647	74 605	12
Mitmesugused tegevuskulud	-69 398	-50 991	
Tööjõukulud	-20 822	-13 298	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 029	-9 057	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-10 602	1 259	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 169	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 771	1 260	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 771	1 260	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-10 602	1 259	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 029	-9 057	5
Kokku korrigeerimised	-16 029	-9 057	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 063	5 927	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	39 435	9 934	6,7,8,9,10
Kokku rahavood äritegevusest	11 741	8 063	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 100	0	5
Antud laenud	-1 450	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 550	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	19 098	2 936	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 584	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-20 971	-14 747	6
Makstud intressid	-3 204	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 661	-11 811	
Kokku rahavood	-470	-3 748	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	646	4 394	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-470	-3 748	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	176	646	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	959	9 005	12 520
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 593	1 593
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mokrik 2013. 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 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	176	646

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	10 856	6 020
Kokku nõuded ostjate vastu	10 856	6 020

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	570	0	75
Üksikisiku tulumaks	0	784	0	148
Sotsiaalmaks	0	1 528	0	333
Kohustuslik kogumispension	0	93	0	20
Töötuskindlustusmaksed	0	124	0	43
Intress			0	1
Ettemaksukonto jääk			2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 099	2	620

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	22 853	22 853	22 853
Akumuleeritud kulum	-8 584	-8 584	-8 584
Jääkmaksumus	14 269	14 269	14 269
Ostud ja parendused	42 193	42 193	42 193
Amortisatsioonikulu	-9 057	-9 057	-9 057
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

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nordea Finance Estonia AS	30 131	7 497	22 634	
Kapitalirendikohustused kokku	30 131	7 497	22 634	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed		30 131
Kokku		30 131

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	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	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	30 131	7 497	22 634	
Laenukohustused kokku	30 131	7 497	22 634	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 054	2 054		
Võlad töövõtjatele	1	1		
Maksuvõlad	620	620		
Muud võlad	11 020	11 020		
Kokku võlad ja ettemaksed	13 695	13 695		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tarnijatele tasumata arved, maksetähtaeg 2011.a.	7 417	2 054
Kokku võlad tarnijatele	7 417	2 054

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	1 495	1
Väljamaksmata töötasud	0	1
Kokku võlad töövõtjatele	1 495	2

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	95 647	74 605
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	95 647	74 605
Kokku müügitulu	95 647	74 605
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	95 647	74 605
Kokku müügitulu	95 647	74 605

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	15 539	9 894
Sotsiaalmaksud	5 283	3 404
Kokku tööjõukulud	20 822	13 298
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2014

OÜ Mokrik (registrikood: 11285112) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO MOKRIK	Juhatuse liige	29.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 771
Kokku	-3 173
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3 173
Kokku	-3 173

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 771
Kokku	-3 173
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3 173
Kokku	-3 173

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	95647	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