

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Ettemaksed	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Muud võlad	13
Lisa 13 Osakapital	13
Lisa 14 Müügitulu	13
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Muud ärikulud	14
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 19 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

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

Esimese tegutsemisaastaga võib rahul olla, sest brutokasumiks kujunes 27944 krooni. 2008.a. nii edukas ei olnud - brutokasumiks oli 30053 krooni.

2008.a. hakati tegema ka rahvusvahelisi vedusid ja muretseti selleks otstarbeks tegevusloa. Rahvusvahelised veod ei toonud aga loodetud tulu ja firma jäi kahjumisse.

2009.a. kujunes firmale raskeks seoses üldise majanduslangusega, mis kajastub ka firma majandustulemustes - 2009.a. lõppes 238079 kroonise kahjumiga.

2010.a. kujunes firma jaoks edukaks, tegevusaasta lõpetati 116 862 kroonise kasumiga, suurema osa müügitulust teeniti 2010 aastal transporditeenust pakkudes Soomes.

2011.a. kujunes firmale raskemaks, mis kajastub ka firma majandustulemustes - 2011.a. lõppes 2070 eurose kahjumiga.

OÜ Mokrik töötajate keskmine arv majandusaastal oli 1 töötajat. Majandusaasta tööjõukulud olid 6148 eurot.

2012.a. esimesel poolel on näha firma majandustulemuste paranemis juba.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ MOKRIK juhatus kinnitab 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Mokrik on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	4 394	857
Nõuded ja ettemaksed	3 961	3 241
Kokku käibevara	8 355	4 098
Põhivara		
Materiaalne põhivara	14 269	21 629
Kokku põhivara	14 269	21 629
Kokku varad	22 624	25 727
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	5 772
Võlad ja ettemaksed	10 104	5 365
Kokku lühiajalised kohustused	10 104	11 137
Kokku kohustused	10 104	11 137
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	959	959
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 075	3 606
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 070	7 469
Kokku omakapital	12 520	14 590
Kokku kohustused ja omakapital	22 624	25 727

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	70 086	72 514
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-57 225	-43 549
Tööjõukulud	-6 148	-11 015
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 584	-7 814
Muud ärikulud	-202	-1 802
Ärikasum (kahjum)	-2 073	8 334
Finantstulud ja -kulud	3	-865
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 070	7 469
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 070	7 469

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 073	8 334
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 584	-7 814
Muud korrigeerimised	14 227	3 374
Kokku korrigeerimised	5 643	-4 440
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-720	409
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 030	6 658
Kokku rahavood äritegevusest	1 820	10 961
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 296
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-4 296
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 489	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 772	-5 895
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 717	-5 895
Kokku rahavood	3 537	770
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	857	87
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 537	770
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 394	857

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	959	3 606	7 121
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 469	7 469
31.12.2010	2 556	959	11 075	14 590
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 070	-2 070
31.12.2011	2 556	959	9 005	12 520

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mokrik 2011. 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	5

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	562
Arvelduskontod	4 394	295
Kokku raha	4 394	857

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 208	3 198
Kokku nõuded ostjate vastu	1 208	3 198

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			81
Üksikisiku tulumaks	105		82
Sotsiaalmaks	322		230
Kohustuslik kogumispension	8		
Töötuskindlustusmaksed	21		16
Ettemaksukonto jääk		522	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	456	522	409

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	155	155		
Kokku ettemaksed	155	155		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	128	128		
Kokku ettemaksed	128	128		

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2009				
Soetusmaksumus	43 913	602	44 515	44 515
Akumuleeritud kulum	-16 964	-602	-17 566	-17 566
Jääkmaksumus	26 949	0	26 949	26 949
Ostud ja parendused	4 296		4 296	4 296
Amortisatsioonikulu	-7 814		-7 814	-7 814
Muud muutused	-1 802		-1 802	-1 802
31.12.2010				
Jääkmaksumus	21 629	0	21 629	21 629
Ostud ja parendused	1 224		1 224	1 224
Amortisatsioonikulu	-8 584		-8 584	-8 584
31.12.2011				
Jääkmaksumus	14 269		14 269	14 269

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sadulauto DAF	5 772	5 772		
Kapitalirendikohustused kokku	5 772	5 772		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	5 772	11 666
Kokku	5 772	11 666

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	5 772	5 772		
Laenukohustused kokku	5 772	5 772		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 551	1 070
Võlad töövõtjatele	1	1
Maksuvõlad	456	409
Muud võlad	8 096	3 885
Kokku võlad ja ettemaksed	10 104	5 365

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tarnijatele tasumata arved, maksetähtaeg 2011.a.	0	1 070
Kokku võlad tarnijatele	1 551	1 070

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Väljamaksmata töötasud	0	1
Kokku võlad töövõtjatele	1	1

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	3 885	3 885		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	8 096	8 096		

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	61 628	41 699
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	8 458	30 815
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	70 086	72 514
Kokku müügitulu	70 086	72 514
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	70 086	72 514
Kokku müügitulu	70 086	72 514

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	22 644	20 704
Energia	28 018	0
Kütus	28 018	0
Transpordikulud	3 752	16 755
Muud	2 811	6 090
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	57 225	43 549

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	4 575	8 179
Sotsiaalmaksud	1 574	2 836
Kokku tööjõukulud	6 149	11 015
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	202	1 802
Kokku muud ärikulud	202	1 802

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	202	0
Intressikulu kapitalirendilt	202	0
Muud finantstulud ja -kulud	3	0
Kokku finantstulud ja -kulud	205	0

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ Mokrik ei ole tegevjuhtkonnale arvestanud tasusid ja muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Mokrik (registrikood: 11285112) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO MOKRIK	Juhatuse liige	29.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 070
Kokku	9 005

Mokrik OÜ tegevjuhtkond otsustas 2011 aasta kasumi jaotamata jätta.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 070
Kokku	9 005

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	70086	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