

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ Mokrik

registrikood: 11285112

küla: Mõisamaa küla

vald: Jõgeva vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 48331

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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Ettemaksed	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad tarnijatele	13
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 13 Muud võlad	13
Lisa 14 Osakapital	14
Lisa 15 Müügitulu	14
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Muud ärikulud	15
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 20 Seotud osapooled	15

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.

OÜ Mokrik töötajate keskmine arv majandusaastal oli 2 töötajat. Majandusaasta tööjõukulud olid 172 348 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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ MOKRIK juhatus kinnitab 2010.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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	13 402	1 367
Nõuded ja ettemaksed	50 707	57 110
Kokku käibevara	64 109	58 477
Põhivara		
Materiaalne põhivara	338 420	421 665
Kokku põhivara	338 420	421 665
Kokku varad	402 529	480 142
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	90 305	92 232
Võlad ja ettemaksed	83 943	186 186
Kokku lühiajalised kohustused	174 248	278 418
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	90 305
Kokku pikaajalised kohustused	0	90 305
Kokku kohustused	174 248	368 723
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	15 000	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 419	294 498
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 862	-238 079
Kokku omakapital	228 281	111 419
Kokku kohustused ja omakapital	402 529	480 142

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	1 134 603	699 253
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-681 401	-422 131
Mitmesugused tegevuskulud	0	-131 138
Tööjõukulud	-172 348	-162 734
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-122 257	-131 599
Muud ärikulud	-28 200	-73 979
Ärikasum (-kahjum)	130 397	-222 328
Finantstulud ja -kulud	-13 535	-15 751
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	116 862	-238 079
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 862	-238 079

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	130 397	-222 328	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-122 257	131 599	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	69 734	
Muud korrigeerimised	52 765	-15 751	
Kokku korrigeerimised	-69 492	185 582	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 403	-14 343	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	104 170	47 600	
Kokku rahavood äritegevusest	171 478	-3 489	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-67 211	-36 000	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	22 424	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-67 211	-13 576	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	103 350	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-33 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-92 232	-86 099	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-92 232	-15 749	
Kokku rahavood	12 035	-32 814	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 367	34 181	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 035	-32 814	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 402	1 367	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	15 000	294 498	349 498
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-238 079	-238 079
31.12.2009	40 000	15 000	56 419	111 419
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			116 862	116 862
31.12.2010	40 000	15 000	173 281	228 281

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mokrik 2010. 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 Eesti kroonides.

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 vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille maksumus on alla 10000 krooni, 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 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	8 787	96
Arvelduskontod	4 615	1 271
Kokku raha	13 402	1 367

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	50 042	56 339
Ostjatelt laekumata arved	50 042	56 339
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 171	765
Ettemaksed	1 997	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	60 210	57 110

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	50 042	56 339
Kokku nõuded ostjate vastu	50 042	56 339

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 277		500
Üksikisiku tulumaks		1 279		1 389
Sotsiaalmaks		3 596		6 358
Töötuskindlustusmaksed		248		696
Ettemaksukonto jääk	8 171		765	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 171	6 400	765	8 943

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 997	1 997		
Kokku ettemaksed	1 997	1 997		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	6	6		
Kokku ettemaksed	6	6		

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	866 271	9 415	875 686	875 686
Akumuleeritud kulum	-258 193	-8 070	-266 263	-266 263
Jääkmaksumus	608 078	1 345	609 423	609 423
Ostud ja parendused	36 000		36 000	36 000
Amortisatsioonikulu	-130 254	-1 345	-131 599	-131 599
Müügid	-92 159		-92 159	-92 159
31.12.2009				
Soetusmaksumus	687 101	9 415	696 516	696 516
Akumuleeritud kulum	-265 436	-9 415	-274 851	-274 851
Jääkmaksumus	421 665	0	421 665	421 665
Ostud ja parendused	67 212		67 212	67 212
Amortisatsioonikulu	-122 257		-122 257	-122 257
Muud muutused	-28 200		-28 200	-28 200
31.12.2010				
Jääkmaksumus	338 420		338 420	338 420

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Masinad ja seadmed		22 424
Transpordivahendid		22 424
Kokku		22 424

Lisa 8 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sadulauto DAF	90 305	90 305		
Kapitalirendikohustused kokku	90 305	90 305		
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sadulauto DAF	182 537	92 232	90 305	
Kapitalirendikohustused kokku	182 537	92 232	90 305	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	182 537	182 537
31.12.2009	90 305	90 305

OÜ Mokrikul on kapitalirendiga ostetud sadulauto DAF. intressimäär -6,90%, maksetähtaeg - 2011.a. ja alusvaluuta on EUR.

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	90 305	90 305		
Laenukohustused kokku	90 305	90 305		
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	182 537	92 232	90 305	
Laenukohustused kokku	182 537	92 232	90 305	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	16 747	27 183
Võlad töövõtjatele	8	3 580
Maksuvõlad	6 400	8 943
Muud võlad	60 788	146 480
Kokku võlad ja ettemaksed	83 943	186 186

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tarnijatele tasumata arved, maksetähtaeg 2011.a.	16 747	27 183
Kokku võlad tarnijatele	16 747	27 183

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Väljamaksmata töötasud	8	3 580
Kokku võlad töövõtjatele	8	3 580

Lisa 13 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	60 788	60 788		
Kokku muud võlad	60 788	60 788		

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	146 480	146 480		
Kokku muud võlad	146 480	146 480		

Lisa 14 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Osa nimiväärtus on 40000 krooni.		

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	652 454	625 167
Muud Euroopa Liidu riigid	482 149	74 086
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 134 603	699 253
Kokku müügitulu	1 134 603	699 253
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Kaubavedu maanteel	1 134 603	699 253
Kokku müügitulu	1 134 603	699 253

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	323 940	143 830
Transpordikulud	262 174	265 672
Muud	95 287	12 629
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	681 401	422 131

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	127 979	121 493
Sotsiaalmaksud	44 369	41 241
Kokku tööjõukulud	172 348	162 734
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 18 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	69 734
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	4 245
Muud	28 200	0
Kokku muud ärikulud	28 200	73 979

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	0	147
Intressikulud	-13 535	-15 898
Intressikulu kapitalirendilt	0	-15 898
Kokku finantstulud ja -kulud	-13 535	-15 751

Lisa 20 Seotud osapooled

(kroonides)

OÜ Mokrik ei ole tegevjuhtkonnale arvestanud tasusid ja muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Mokrik (registrikood: 11285112) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO MOKRIK	Juhatuse liige	28.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 862
Kokku	173 281
Mokrik OÜ tegevjuhtkond otsustas 2010 aasta kasumi jaotamata jätta.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 862
Kokku	173 281

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1134603	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	40000 EEK

Sidevahendid

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