

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Mokrik

registrikood: 11285112

tänava/talu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Mõisamaa küla

vald: Jõgeva vald

postsihtnumber: 48331

maakond: Jõgeva maakond

telefon: +37253482190

faks:

e-posti aadress: ala473@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 18 Tööjõukulud	15
Lisa 19 Muud ärikulud	15
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 21 Seotud osapooled	16

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 162734 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.

2020.a. esimese kvartali tulemused on aga lootustandvad, et 2010.a. majandustulemus on parem.

2010.a. loodab firma säilitada oma olemasolevat turupositsiooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ MOKRIK juhatus kinnitab 2009.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)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	1 367	34 181
Nõuded ja ettemaksed	57 110	42 767
Kokku käibevara	58 477	76 948
Põhivara		
Materiaalne põhivara	421 665	609 423
Kokku põhivara	421 665	609 423
Kokku varad	480 142	686 371
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	92 232	86 099
Võlad ja ettemaksed	186 186	68 237
Kokku lühiajalised kohustused	278 418	154 336
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	90 305	182 537
Kokku pikaajalised kohustused	90 305	182 537
Kokku kohustused	368 723	336 873
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	15 000	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 498	264 444
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-238 079	30 054
Kokku omakapital	111 419	349 498
Kokku kohustused ja omakapital	480 142	686 371

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	699 253	1 269 615
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-422 131	-668 952
Mitmesugused tegevuskulud	-131 138	-149 350
Tööjõukulud	-162 734	-236 814
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-131 599	-164 636
Muud ärikulud	-73 979	
Ärikasum (-kahjum)	-222 328	49 863
Finantstulud ja -kulud	-15 751	-19 809
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-238 079	30 054
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-238 079	30 054

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-222 328	49 863
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	131 599	164 636
Kasum (kahjum) põhivara müügist	69 734	
Muud korrigeerimised	-15 751	-19 809
Kokku korrigeerimised	185 582	144 827
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 343	8 604
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	47 600	35 295
Kokku rahavood äritegevusest	-3 489	238 589
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-36 000	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	22 424	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 576	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	103 350	
Saadud laenude tagasimaksed	-33 000	-100 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-86 099	-121 364
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 749	-221 364
Kokku rahavood	-32 814	17 225
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 181	16 956
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-32 814	17 225
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 367	34 181

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000		279 444	319 444
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			30 054	30 054
Muutused reservides		15 000	-15 000	
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mokrik 2009. 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 ostenud 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)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	96	3 326
Arvelduskontod	1 271	30 855
Kokku raha	1 367	34 181

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	56 339	17 700
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	765	9 132
Ettemaksed	6	15 935
Kokku Nõuded ja ettemaksed	57 110	42 767

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	56 339	17 700
Kokku nõuded ostjate vastu	56 339	17 700

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		500	9 132	
Üksikisiku tulumaks		1 389		1 003
Sotsiaalmaks		6 358		3 887
Kohustuslik kogumispension				186
Töötuskindlustusmaksed		696		107
Ettemaksukonto jääk	765			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	765	8 943	9 132	5 183

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	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		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	15 935	15 935		
Kokku ettemaksed	15 935	15 935		

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	476 271	9 415	485 686	485 686
Akumuleeritud kulum	-98 057	-3 570	-101 627	-101 627
Jääkmaksumus	378 214	5 845	384 059	384 059
Ostud ja parendused	390 000		390 000	390 000
Amortisatsioonikulu	-160 136	-4 500	-164 636	-164 636
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008

Masinad ja seadmed	22 424	
Transpordivahendid	22 424	
Kokku	22 424	

Lisa 8 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud 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	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sadulauto DAF	268 636	86 099	182 537	
Kapitalirendikohustused kokku	268 636	86 099	182 537	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	182 537	182 537
31.12.2008	268 636	268 636

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

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud 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	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	268 636	86 099	182 537	
Laenukohustused kokku	268 636	86 099	182 537	

Kapitalirendilepingu tagatiseks on käendusleping. intressimäär-6,90%. Maksetähtaeg 2011.a. Alusvaluuta EUR

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	27 183	45 273
Võlad töövõtjatele	3 580	
Maksuvõlad	8 943	5 183
Muud võlad	146 480	17 781
Kokku võlad ja ettemaksed	186 186	68 237

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tarnijatele tasumata arved, maksetähtaeg 2011.a.	27 183	45 273
Kokku võlad tarnijatele	27 183	45 273

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009
Väljamaksmata töötasud	3 580
Kokku võlad töövõtjatele	3 580

Lisa 13 Muud võlad

(kroonides)

	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		
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	17 781	17 781		
Kokku muud võlad	17 781	17 781		

Lisa 14 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Osa nimiväärtus on 40000 krooni.		

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	625 167	1 269 615
Muud Euroopa Liidu riigid	74 086	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	699 253	1 269 615
Kokku müügitulu	699 253	1 269 615
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Kaubavedu maanteel	699 253	1 269 615
Kokku müügitulu	699 253	1 269 615

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	143 830	67 355
Transpordikulud	265 672	329 564
Muud	12 629	272 033
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	422 131	668 952

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	19 958	30 921
Lähetuskulud	38 801	
Koolituskulud	2 360	
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 367	
Muud	66 652	118 429
Kokku mitmesugused tegevuskulud	131 138	149 350

Lisa 18 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	121 493	177 656
Sotsiaalmaksud	41 241	59 158
Kokku tööjõukulud	162 734	236 814
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 19 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009
Kahjum materiaalse põhivara müügist	69 734
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 245
Kokku muud ärikulud	73 979

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	147	14
Intressikulud	-15 898	-19 823
Intressikulu kapitalirendilt	-15 898	-19 823
Kokku finantstulud ja -kulud	-15 751	-19 809

Lisa 21 Seotud osapooled

(kroonides)

OÜ Mokrik ei ole tegevjuhtkonnale arvestanud tasusid ja muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Mokrik (registrikood: 11285112) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO MOKRIK	Juhatuse liige	28.05.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 498
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-238 079
Kokku	56 419
Kanda 2009.a. kahjum 238079 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumi(Kahjumi) kontole.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 498
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-238 079
Kokku	56 419

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	699253	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
E-posti aadress	ala473@hotmail.ee
Mobiiltelefon	+372 53482190