

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Mercur Trade

registrikood: 10464806

tänavatalu nimi, Masina 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10144

telefon: +372 6050567

faks: +372 6050550

e-posti aadress: jyri.eerik@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 4 Kapitalirent	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva	11

Tegevusaruanne

Mercur Trade OÜ, osakapitaliga 10 040 000EEK, alustas tegevust 1998. aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on investeringute haldus.

Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud. Aruandeperioodil eraldi arengu- ja uurimiskulusid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	120 123	679 906	
Nõuded ja ettemaksed	887 003	771 588	2
Kokku käibevara	1 007 126	1 451 494	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	14 504 707	14 454 804	
Materiaalne põhivara	299 739	30 823	5
Kokku põhivara	14 804 446	14 485 627	
Kokku varad	15 811 572	15 937 121	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	79 017	0	4
Võlad ja ettemaksed	532	109 560	
Kokku lühiajalised kohustused	79 549	109 560	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	161 589	0	4
Kokku pikaajalised kohustused	161 589	0	
Kokku kohustused	241 138	109 560	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 040 000	10 040 000	
Kohustuslik reservkapital	370 000	84 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 867 561	3 331	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 292 873	5 700 230	
Kokku omakapital	15 570 434	15 827 561	6
Kokku kohustused ja omakapital	15 811 572	15 937 121	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	190 000	190 000	
Muud äritulud	7 364	350	
Mitmesugused tegevuskulud	-198 843	-231 569	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-27 525	-22 584	5
Muud ärikulud	-936	0	
Ärikasum (-kahjum)	-29 940	-63 803	
Finantstulud ja -kulud	3 322 813	5 764 033	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 292 873	5 700 230	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 292 873	5 700 230	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-29 940	-63 803	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	27 525	22 584	
Kokku korrigeerimised	27 525	22 584	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-58 198	-450 702	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-109 027	5 210	
Kokku rahavood äritegevusest	-169 640	-486 711	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-55 834	0	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	117 349	0	
Laekunud intressid	6 176	0	
Laekunud dividendid	3 150 000	7 350 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 217 691	7 350 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-57 834	0	
Makstud dividendid	-3 550 000	-9 300 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 607 834	-9 300 000	
Kokku rahavood	-559 783	-2 436 711	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	679 906	3 116 617	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-559 783	-2 436 711	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	120 123	679 906	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	10 040 000	4 000	9 383 331	19 427 331
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	5 700 230	5 700 230
Makstud dividendid	0	0	-9 300 000	-9 300 000
Muutused reservides	0	80 000	-80 000	
31.12.2009	10 040 000	84 000	5 703 561	15 827 561
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	3 292 873	3 292 873
Makstud dividendid	0	0	-3 550 000	-3 550 000
Muutused reservides	0	286 000	-286 000	
31.12.2010	10 040 000	370 000	5 160 434	15 570 434

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mercur Trade OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Mercur Trade OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteering sidusettevõttesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	320 000	380 000
Muud nõuded	564 498	388 565
Tulevaste perioodide kulud	2 505	3 023
Kokku Nõuded ja ettemaksed	887 003	771 588

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Contimer OÜ	Eesti	Veondus ja laondus	35	35
Felipe Grupp OÜ	Eesti	Kinnisvaraalaane tegevus	40	40

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	Dividendid	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010
Contimer OÜ	8 747 417	-3 150 000	3 187 933	8 785 350
Felipe Grupp OÜ	5 707 387	0	11 970	5 719 357
Kokku:	14 454 804	-3 150 000	3 199 903	14 504 707

Lisa 4 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising AS	240 606	79 017	161 589	
Kapitalirendikohustused kokku	240 606	79 017	161 589	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010	291 500	291 500

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	0	75 280	75 280	75 280
Akumuleeritud kulum	0	-21 873	-21 873	-21 873
Jääkmaksumus	0	53 407	53 407	53 407
Amortisatsioonikulu	0	-22 584	-22 584	-22 584
31.12.2009				
Soetusmaksumus	0	75 280	75 280	75 280
Akumuleeritud kulum	0	-44 457	-44 457	-44 457
Jääkmaksumus	0	30 823	30 823	30 823
Ostud ja parendused	296 441	0	296 441	296 441
Muud ostud ja parendused	296 441	0	296 441	296 441
Amortisatsioonikulu	-4 941	-22 584	-27 525	-27 525
31.12.2010				
Soetusmaksumus	296 441	75 280	371 721	371 721
Akumuleeritud kulum	-4 941	-67 041	-71 982	-71 982
Jääkmaksumus	291 500	8 239	299 739	299 739

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	10 040 000	10 040 000
Osade arv (tk)	1	1

Vaba omakapitali summas 5 160 434 krooni väljamaksmine dividendidena tulumaksukohustust kaasa ei too.

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale juhatuseliikme tasusid arvestanud ja muid olulisi soodustusi teinud.

Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Mercur Trade OÜ arvestusvaluutaks alates 2011. aastast euro ning 2011 ja järgnevate aastate majandusaasta aruanded esitatakse eurodes. Võrdlusandmed arvestatakse eurodesse ümber üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR, mis on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Mercur Trade (registrikood: 10464806) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI EERIK	Juhatuse liige	18.07.2011
JONATHAN PAUL SUREDA-TASIS	Juhatuse liige	18.07.2011
DMITRI REDKIN	Juhatuse liige	19.07.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Mercur Trade osanikule

Oleme üle vaadanud Osaühing Mercur Trade raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 11 on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Osaühing Mercur Trade finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Taavo Savik
Vandeauditiitori number 289
Konsult.ee OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 238
Tulika 19, Tallinn
20.07.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Mercur Trade (registrikood: 10464806) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVO SAVIK	Vandeaudiitor	20.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 867 561
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 292 873
Kokku	5 160 434
Jätta kasum jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	190000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Eerik	35112040341	Eesti	10040000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6050567
Faks	+372 6050550
E-posti aadress	jyri.eerik@gmail.com