

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Mercadeo

registrikood: 11745683

tänava/talu nimi, Herzmanni

maja ja korteri number:

küla: Suurupi küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76901

telefon: +372 5175522

e-posti aadress: jurgen.herzmann@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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Aastal 2015 keskendus Mercadeo OÜ peamiselt ühele põhikliendile teenuse pakkumisele. Lisaks sellele alustas ettevõtte ka tarkvara arendus teenuse pakkumisega mille jaoks palgati vastav spetsialist. OÜ Mercado põhiteenus 2015 aastal oli rahvusvaheline mobiilimaksetealane tehniline konsultatsioon ning tarkvara arendus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	641	461
Nõuded ja ettemaksed	6 715	3 634
Kokku käibevara	7 356	4 095
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	2 000	800
Materiaalne põhivara	22 950	24 300
Kokku põhivara	24 950	25 100
Kokku varad	32 306	29 195
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 933	3 749
Võlad ja ettemaksed	1 027	558
Kokku lühiajalised kohustused	4 960	4 307
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	4 822	8 757
Kokku pikaajalised kohustused	4 822	8 757
Kokku kohustused	9 782	13 064
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 575	6 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 393	6 850
Kokku omakapital	22 524	16 131
Kokku kohustused ja omakapital	32 306	29 195

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	29 077	22 174
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 183	-5 624
Mitmesugused tegevuskulud	-761	-627
Tööjõukulud	-8 083	-6 390
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 350	-1 350
Muud ärikulud	-799	-600
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 901	7 583
Intressikulud	-508	-733
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 393	6 850
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 393	6 850

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 901	7 583
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 350	1 350
Kokku korrigeerimised	-1 350	1 350
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	91	293
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 004	-5 845
Kokku rahavood äritegevusest	5 638	3 381
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 200	-800
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 200	-800
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 750	-1 596
Makstud intressid	-508	-733
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 258	-2 329
Kokku rahavood	180	252
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	461	209
Raha ja raha ekvivalentide muutus	180	252
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	641	461

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	6 725	9 281
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 850	6 850
31.12.2014	2 556	13 575	16 131
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 393	10 393
Makstud dividendid		-4 000	-4 000
31.12.2015	2 556	19 968	22 524

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha, pangas olev raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on kajastatud nende soetusmaksumuses. Ostjate tasumata arved.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijatele, maksuvõlad, võlad töövõtjatele, võetud laenud) on arvele võetud nende soetusmaksumuses.

Tulud

Tulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande I skeemi. Tulude teenuse müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, tehingust saaava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist.

Maksustamine

OÜ Mercadeo on käibemaksukohuslane alates 01.09.2010. a.

Seotud osapooled

Seotud osapool on juhatuse liige.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	27 000	27 000
Akumuleeritud kulum	-1 350	-1 350
Jääkmaksumus	25 650	25 650
Amortisatsioonikulu	-1 350	-1 350
31.12.2014		
Soetusmaksumus	27 000	27 000
Akumuleeritud kulum	-2 700	-2 700
Jääkmaksumus	24 300	24 300
Amortisatsioonikulu	-1 350	-1 350
31.12.2015		
Soetusmaksumus	27 000	27 000
Akumuleeritud kulum	-4 050	-4 050
Jääkmaksumus	22 950	22 950

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank	8 755	3 933	4 822		4,73	EUR	12.02.2018
Pikaajalised laenud kokku	8 755	3 933	4 822				
Laenukohustused kokku	8 755	3 933	4 822				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank	12 506	3 749	8 757		4,73	EUR	12.02.2018
Pikaajalised laenud kokku	12 506	3 749	8 757				
Laenukohustused kokku	12 506	3 749	8 757				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	22 950	24 300
Kokku	22 950	24 300

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 687	4 704
Sotsiaalmaksud	1 642	1 584
Pensionikulu	99	96
Kokku tööjõukulud	6 428	6 384
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 072	4 079

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2016

OÜ Mercadeo (registrikood: 11745683) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURGEN HERZMANN	Juhatuse liige	19.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 575
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 393
Kokku	19 968
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 968
Kokku	19 968

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 575
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 393
Kokku	19 968
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 968
Kokku	19 968

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata infoalane tegevus	63991	29077	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jurgen Herzmann	38307096532		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5175522
E-posti aadress	jurgen.herzmann@gmail.com