

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Müüüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 12 Üldhalduskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Majandusaastat saab lugeda edukaks, kuna aasta alguses püstitatud eesmärgid said edukalt täidetud.

Aastal 2012 keskendus Mercadeo OÜ peamiselt ühele põhikliendile teenuse pakkumisele ning firmas vastava kompetentsi loomisele.

Seoses sellega muutus olulisel määral ka ettevõtte põhiteenus, milleks oli 2012 aastal rahvusvaheline mobiilimaksete alane konsultatsioon.

OÜ Mercadeo 2012 aasta müügi käive oli 24 620 eurot. Aruandeaasta puhaskasum 3 805 eurot.

Aruandeaastal ei tehtud uurimis ja arendustegevusega seotud kulutusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 909	5 383	2
Nõuded ja ettemaksed	2 048	1 815	3
Kokku käibevara	10 957	7 198	
Kokku varad	10 957	7 198	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	784	830	6
Kokku lühiajalised kohustused	784	830	
Kokku kohustused	784	830	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	0	57	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 812	1 083	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 805	2 672	
Kokku omakapital	10 173	6 368	
Kokku kohustused ja omakapital	10 957	7 198	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	24 620	16 256	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-19 025	-10 883	11
Brutokasum (-kahjum)	5 595	5 373	
Turustuskulud	0	-40	
Üldhalduskulud	-1 790	-2 661	12
Ärikasum (kahjum)	3 805	2 672	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 805	2 672	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 805	2 672	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 805	2 672	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-233	-506	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-46	106	
Kokku rahavood äritegevusest	3 526	2 272	
Kokku rahavood	3 526	2 272	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 383	3 111	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 526	2 272	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 909	5 383	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		1 140	3 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 672	2 672
Muutused reservides		57	-57	0
31.12.2011	2 556	57	3 755	6 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 805	3 805
Muutused reservides		-57	57	0
31.12.2012	2 556		7 617	10 173

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mercadeo 2012. a. 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.

Finantskohustused

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

Maksustamine

OÜ Mercadeo on käibemaksukohuslane alates 01.09.2010. a.

Seotud osapooled

Seotud osapool on juhatuse liige.

Tulud

Tulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande II 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 749	5 179
Kassa	1 749	5 179
Arvelduskontod	7 160	204
SEB Pank	7 160	204
Kokku raha	8 909	5 383

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 048	2 048		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 815	1 815		
Ostjatelt laekumata arved	1 815	1 815		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 815	1 815		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	2 048	1 815
Maksetähtaeg kuni 1 kuu	2 048	1 815
Kokku nõuded ostjate vastu	2 048	1 815

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	205	301
Üksikisiku tulumaks	63	55
Sotsiaalmaks	197	184
Kohustuslik kogumispension	12	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	477	548

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	29	29		
Võlad töövõtjatele	278	278		
Maksuvõlad	477	477		
Kokku võlad ja ettemaksed	784	784		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	37	37		
Võlad töövõtjatele	245	245		
Maksuvõlad	548	548		
Kokku võlad ja ettemaksed	830	830		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Maksetähtaeg kuni 14 päeva	29	37
Kokku võlad tarnijatele	29	37

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Detsembri töötasu väljamaks jaanuaris	278	245
Kokku võlad töövõtjatele	278	245

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Väljalastud osade arv 1, osa nimiväärtus 2 556 eurot. Osaühingu osa iga 1 euro annab ühe hääle.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	24 620	16 256
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	24 620	16 256
Kokku müügitulu	24 620	16 256
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Internetiturundusalane konsultatsioon	0	3 251
Rahvusvaheline mobiilimaksete alane konsultatsioon	24 620	13 005
Kokku müügitulu	24 620	16 256

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	2 150	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	11 059	2 266
Transpordikulud	1 817	2 304
Lähetuskulud	940	1 876
Tööjõukulud	3 059	4 437
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19 025	10 883

Lisa 12 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	780	2 181
Transpordikulud	0	73
Mitmesugused bürookulud	991	380
Muud	19	27
Kokku üldhalduskulud	1 790	2 661

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 278	3 336
Sotsiaalmaksud	781	1 101
Kokku tööjõukulud	3 059	4 437
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 278	3 336

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2013

OÜ Mercadeo (registrikood: 11745683) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURGEN HERZMANN	Juhatuse liige	09.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 805
Kokku	7 617
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 617
Kokku	7 617

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata infoalane tegevus	63991	24620	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