

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 02.11.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ Mercadeo

registrikood: 11745683

tänava/talu nimi, Herzmanni

maja ja korteri number:

küla: Suurupi küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 12 Turustuskulud	11
Lisa 13 Üldhalduskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Mercadeo alustas tegevust 02.11.2009. Ettevõtte 2010. aasta põhitegevus oli internetiturundusalaste teenuste pakkumine. Lisaks sellele klientide veebilehtede analüüsimine ning parendamine. Esimese tegevusaasta peamiseks eesmärgiks oli leida suuri püsikliente ning juurutada erinevate lisateenuste pakkumist konkurentsivõime säilitamiseks.

OÜ Mercadeo 2010 aasta müügi käive oli 84 092 krooni. Aruandeaasta puhaskasum 17 839 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	02.11.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	48 669		2
Nõuded ja ettemaksed	20 491		3,4,5
Kokku käibevara	69 160		
Kokku varad	69 160		
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	11 321		5,6,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	11 321		
Kokku kohustused	11 321		
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000		9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 839		
Kokku omakapital	57 839		
Kokku kohustused ja omakapital	69 160		

Kasumiaruanne

(kroonides)

	02.11.2009 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	84 092	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-59 392	11
Brutokasum (-kahjum)	24 700	
Turustuskulud	-1 017	12
Üldhalduskulud	-5 844	13
Ärikasum (-kahjum)	17 839	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 839	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 839	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	02.11.2009 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	17 839
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 491
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 321
Kokku rahavood äritegevusest	8 669
Rahavood finantseerimistegevusest	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	40 000
Kokku rahavood	48 669
Raha ja raha ekvivalentide muutus	48 669
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 669

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
01.11.2009	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		17 839	17 839
31.12.2010	40 000	17 839	57 839

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mercadeo 2010. 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 Eesti kroonides.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on kajastatud nende soetusmaksumuses. Ostjate tasumata arved ja maksuameti ettemaksukonto saldo.

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

(kroonides)

	31.12.2010
Sularaha kassas	48 573
Arvelduskontod	96
Kokku raha	48 669

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	20 092
Ostjatelt laekumata arved	20 092
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	399
Kokku Nõuded ja ettemaksed	20 491

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	20 092
Maksetähtaeg kuni 1 kuu	20 092
Kokku nõuded ostjate vastu	20 092

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 083
Üksikisiku tulumaks		873
Sotsiaalmaks		2 872
Kohustuslik kogumispension		44
Ettemaksukonto jääk	399	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	399	6 872

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010
Võlad tarnijatele	575
Võlad töövõtjatele	3 874
Maksuvõlad	6 872
Kokku võlad ja ettemaksed	11 321

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010
Maksetähtaeg kuni 14 päeva	575
Kokku võlad tarnijatele	575

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010
Detsembri töötasu väljamaks jaanuaris	3 874
Kokku võlad töövõtjatele	3 874

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010
Osakapital	40 000
Osade arv (tk)	1
Osade nimiväärtus	
Osakapital nimiväärtusega 40000 krooni.	

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	02.11.2009 - 31.12.2010
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	84 092
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	84 092
Kokku müügitulu	84 092
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	02.11.2009 - 31.12.2010
Internetiturundusalane konsultatsioon	84 092
Kokku müügitulu	84 092

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (kroonides)

	02.11.2009 - 31.12.2010
Müügi eesmärgil ostetud teenused	10 424
Transpordikulud	1 538
Logistikakulud	3 110
Üür ja rent	10 000
Mitmesugused bürookulud	4 114
Koolituskulud	1 276
Tööjõukulud	28 930
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	59 392

Lisa 12 Turustuskulud (kroonides)

	02.11.2009 - 31.12.2010
Domeeni registreerimine	130
Klikipõhine reklaam	200
Internetiraklaam	687
Kokku turustuskulud	1 017

Lisa 13 Üldhalduskulud (kroonides)

	02.11.2009 - 31.12.2010
Mitmesugused bürookulud	5 597
Muud	247
Kokku üldhalduskulud	5 844

Muude all on kajastatud panga teenustasud.

Lisa 14 Tööjõukulud (kroonides)

	02.11.2009 - 31.12.2010
Palgakulu	21 750
Sotsiaalmaksud	7 180
Kokku tööjõukulud	28 930
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	02.11.2009 - 31.12.2010
Arvestatud tasu	21 750

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Mercadeo (registrikood: 11745683) 02.11.2009 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURGEN HERZMANN	Juhatuse liige	18.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	02.11.2009 - 31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 839
Kokku	17 839
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	900
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 939
Kokku	17 839

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata infoalane tegevus	63991	57890	68.84%	Jah
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	26202	31.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jurgen Herzmann	38307096532		40000 EEK

Sidevahendid

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