

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

03 -07- 2008

Mirjam Annovitsch

315070

MERCUR TRADE OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01. jaanuar - 31. detsember 2007

Aadress	Masina 11, Tallinn 10144
Registrikood	1 0 4 6 4 8 0 6
Tegevjuht	Jüri Eerik
Sidevahendid	tel 6 050 561 fax 6 050 550

SISUKORD

MERCUR TRADE OÜ	1
MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
SISUKORD	2
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
LISA 1 – RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISELKASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED	9
Finantsinvesteering sidusettevõttesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil	9
LISA 2 - PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD	10
LISA 3 – SIDUSETTEVÕTETE OSAD	10
LISA 4 – ETTEMAKSED TEENUSTE EEST	11
LISA 5 – MAKSUDE ETTEMAKSED	11
LISA 6 – PÕHIVARA	11
LISA 7 – KASUTUSRENT	12
LISA 8 – TINGIMUSLIK TULUMAKSU KOHUSTUS	12
LISA 9 – MÜÜGITULU	12
SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE	13
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	14
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	15
OSANIKE NIMEKIRI	16

TEGEVUSARUANNE

OÜ Mercur Trade , osakapitaliga 10 040 000EEK, alustas tegevust 1998. aastal.

Ettevõtte põhitegevuseks varahaldus.

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



Jüri Eerik
Juhatuse liige

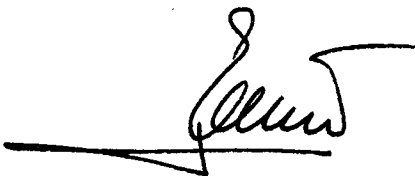


RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 10 toodud Mercur Trade OÜ 2007. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Mercur Trade OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Mercur Trade OÜ on jätkuvalt tegutsev.



Jüri Eerik
Juhatuse liige

BILANSS

kroonides

	Lisa	31.12.2007	31.12.2006 <i>(korrigeeritud)</i>
VARAD			
Käibevara			
Raha		138 932	715
Ettemaksed teenuste eest	4	10 183	0
Maksude ettemaksed	5	255	56 900
Käibevara kokku		149 370	57 615
Põhivara			
Sidusettevõtete osad	3	16 078 540	14 839 693
Muud väärtpaberid	2	203 406	0
Materiaalne põhivara	6	25 380	0
Põhivara kokku		16 307 326	14 839 693
VARAD KOKKU		16 456 696	14 897 308
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Muud võlad		88 000	88 000
Lühiajalised kohustused kokku		88 000	88 000
Kohustused kokku		88 000	88 000
Omakapital			
Osakapital		10 040 000	10 040 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 565 308	40 021
Aruandeaasta kasum		4 759 388	4 725 287
Omakapital kokku		16 368 696	14 809 308
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		16 456 696	14 897 308

Mercur Trade OÜ

juhatuse liige.....

Allkirjastatud Kuupäev200... Allkiri identifitseerimiseks
--

KASUMIARUANNE

kroonides

	Lisa	2007	2006 (korrigeeritud)
Müügitulu			66 356
Muud äritulud			3 225
Kaubad, toore, materjal ja teenused			65 000
Muud tegevuskulud		236 202	57 524
Põhivara kulum ja väärtuse langus		2 820	0
Muud ärikulud		56 877	29 475
Ärikasum (-kahjum)		-295 899	-82 418
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtete osadelt	5	5 038 847	4 807 693
Muud intressi- ja finantstulud		16 440	12
Finantstulud ja -kulud kokku		5 055 287	4 807 705
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		4 759 388	4 725 287
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		4 759 388	4 725 287



Mercur Trade OÜ

juhatuse liige.....

Allkirjastatud Kuupäev200.. Allkiri identifitseerimiseks

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

Ärikasum	-295 899	-82 418
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 820	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	46 462	29 360
Varude muutus		0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-3 401
Kokku rahavood äritegevusest	-246 617	-56 459
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud		88 000
Materiaalse põhivara soetus	-28 200	0
Soetatud sidusevõtted		-32 000
Tütarettevõtete müük		
Muude finantsinvesteeringute soetus	-203 406	
Saadud dividendid	3 800 000	
Saadud intressid	16 440	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 584 834	56 012
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-3 200 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 200 000	0
Rahavood kokku	138 217	-447
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	715	1 162
Raha ja raha ekvivalentide muutus	138 217	-447
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	138 932	715



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

<i>(korrigeeritud)</i>	Osakapital	Reservid	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	40 021	84 021
Osakapitali suurendamine	10000000			10 000 000
2006.a. kasum (kahjum)			4 725 287	4 725 287
Saldo seisuga 31.12.2006	10 040 000	4 000	4 765 308	14 809 308
2007.a. puhaskasum			4 759 388	4 759 388
dividendid			-3 200 000	-3 200 000
Saldo seisuga 31.12.2007	10 040 000	4 000	6 324 696	16 368 696

Mercur Trade OÜ

juhatuse liige.....

Allkirjastatud
Kuupäev200...
Allkiri
identifitseerimiseks

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA 1 – RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISELKASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

Mercur Trade OÜ 2007. 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 ja raha ekvivalendid

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

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

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.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Finantsinvesteering sidusettevõttesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Muud pikaajalise finantsinvesteeringud mittekaueldavatesse väärtpaberitesse.. Ebaolulisuse tõttu kajastatakse soetushinna meetodil. Juhatuse hinnangul allahindlusi teha ei ole vaja

Algsaldode korrigeerimine

Algsaldode korrigeerimine tuleneb arvestuspõhimõtete muutmisest, mida rakendati tagasiulatuvalt olulise mõju tõttu. Sidusettevõtete kajastamisel mindi üle soetusmaksumuse meetodilt kapitaliosaluse meetodile. Mõju korrigeeritud algsaldodele on järgmine: investeering sidusettevõttesse ja kasum suurenesid vastavalt 4 807 693 krooni.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

- Muu põhivara

20%



Mercur Trade OÜ

juhatuse liige.....

Ailkirjastatud
Kuupäev200.....
Allkiri
identifitseerimiseks

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

LISA 2 – MUUD VÄÄRTPABERID

	31.12.2007	31.12.2006
Perioodi alguseks	0	0
Soetamine	203 406	0
Perioodi lõpuks	203 406	0

LISA 3 – SIDUSETTEVÖTETE OSAD

	31.12.2007	31.12.2006
Osaühing Contimer		
Osade väärtus perioodi alguseks	9 279 473	10 158 129
Osalus %	40	40
Kasum (kahjum) kapitali osalusest aruandeperioodil	1 168 504	-878 656
Osa väärtus perioodi lõpuks	10 447 977	9 279 473
Felipe Group OÜ		
Osade väärtus perioodi alguseks	5 560 220	0
Osalus %	40	40
Soetus	0	32 000
Kasum (-kahjum) kapitali osalusest aruandeperioodil	70 343	5 528 220
Osa väärtus perioodi lõpuks	5 630 563	5 560 220

Sidusettevõtete omakapitalid

	31.12.2007	31.12.2006
Osaühing Contimer		
Osakapital	1 860 000	1 860 000
Reservkapitalid	186 000	186 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	11 672 683	8 879 971
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	12 421 260	12 292 712
Omakapital kokku	26 139 943	23 218 683
Investeeriija osa %	40	40
Investeeriija osaluse summa	10 455 977	9 287 473
Felipe Group OÜ		
Osakapital	80 000	80 000
Reservkapitalid	8 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	13 812 550	13 989 352
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	175 857	-168 802

Mercur Trade OÜ

juhatuse liige.....

Omakapital kokku	14 076 407	13 900 550
Investeeriija osa %	40	40
Investeeriija osaluse summa	5 630 563	5 560 220

LISA 4 – ETTEMAKSED TEENUSTE EEST

Bilansis on kajastatud kindlustuse 2008.a. kulud summas 10 184 krooni.

LISA 5 – MAKSUDE ETTEMAKSED

Maksude ettemaksed	31.12.2007	31.12.2006
Sotsiaalmaksu ettemaks	246	246
Töötuskindlustusmaks		11
Kohustuslik kogumispension		14
Käibemaksu ettemaks		56 559
Intressid		
üksikisiku tulumaksu intressi ettemaks	3	3
käibemaksu intressi ettemaks		61
sotsiaalmaksu intressi ettemaks	6	6
Maksude ettemaksed kokku	255	56 900

LISA 6 – PÕHIVARA**Põhivara liik** **31.12.2007****Muud materiaalne põhivara (soetushinnas)**

Kulum	2 820
Sissetulek	28 200
Väljaminek	0
Muu materiaalne põhivara jääkväärtuses	25 380

Soetusmaksumus	28 200
Akumuleeritud kulum	2 820
Jääkmaksumus 31.12.2007	25 380



LISA 7 – KASUTUSRENT

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Vara liik		
Masinad ja seadmed		
Rendimaksed aruandeperioodil	195 335	
Rendimaksed järgneval perioodil	195 335	

LISA 8 – TINGIMUSLIK TULUMAKSU KOHUSTUS

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2007 moodustas 6 324 696 krooni (2006: 4 765 308 krooni). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 328 186 krooni (2006: 1 48 368 krooni), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 4 996 510 krooni (2006: 3 716 940 krooni).

LISA 9 – MÜÜGITULU

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Müügitulu		
Valdusfirmade tegevus (EMTAK 64201)		66 356
Müügitulu kokku	0	66 356





S&S Konsultatsiooni AS

www.konsult.ee

Ärregistri kood 10475788

KMKR nr EE100076303

Tulika 19

10613 Tallinn

tel 650 5045

faks 650 5047

konsult@konsult.ee

SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE

Mercur Trade OÜ osanikule

Oleme auditeerinud Mercur Trade OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2007, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 12 on kaasatud meie poolt identifitseerituna käesolevale aruandele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunde, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.



Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Mercur Trade OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2007 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.



Taavo Savik
Vannutatud audiitor

Tallinnas 3.juulil 2008

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 565 308
<u>2007. aasta kasum</u>	<u>4 759 388</u>
Kokku jaotamata kasum seisuga 31.12.2007:	6 324 696



Jüri Eerik
Juhatuse liige



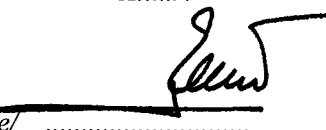
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest on kinnitanud ja sellele on alla kirjutanud Mercur Trade OÜ juhatuse liige:

*Nimi**Allkiri**Kuupäev*

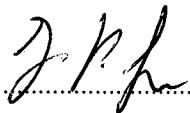
Jüri Eerik

/juhatuse liige/



03 07 2008

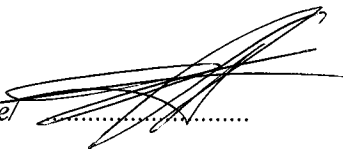
Jonathan Paul Sured Tasis /juhatuse liige/



03 07 2008

Dmitri Redkin

/juhatuse liige/



03 07 2008

Mercur Trade OÜ
juhatuse liige.....

OSANIKE NIMEKIRI

Mercur Trade OÜ omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise
(03.07.2008 .a.) seisuga oli alljärgnev:

Jüri Eerik

Isikukood:

35112040341

Aadress:

Tallinn, Eesti

