

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Mercur Trade

registrikood: 10464806

tänavanimi: Masina 11

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Mercur Trade OÜ alustas tegevust 1998. aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on investeringute haldus.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24 510	28 090	
Nõuded ja ettemaksed	48 598	62 006	2
Kokku käibevara	73 108	90 096	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 138 514	953 509	3
Nõuded ja ettemaksed	13 515	0	
Materiaalne põhivara	11 052	14 841	4
Kokku põhivara	1 163 081	968 350	
Kokku varad	1 236 189	1 058 446	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 049	5 811	
Võlad ja ettemaksed	0	30 000	
Kokku lühiajalised kohustused	5 049	35 811	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 117	5 049	
Kokku pikaajalised kohustused	7 117	5 049	
Kokku kohustused	12 166	40 860	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	641 672	641 672	6
Kohustuslik reservkapital	31 131	23 647	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	284 703	202 613	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	266 517	149 654	
Kokku omakapital	1 224 023	1 017 586	
Kokku kohustused ja omakapital	1 236 189	1 058 446	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	7 684	15 600	
Muud äritulud	0	7	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 779	-5 841	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 789	-4 316	4
Ärikasum (kahjum)	-1 884	5 450	
Finantstulud ja -kulud	268 401	144 204	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	266 517	149 654	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	266 517	149 654	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 884	5 450
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 789	4 316
Kokku korrigeerimised	3 789	4 316
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-106	-5 317
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	34
Kokku rahavood äritegevusest	1 799	4 483
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	262	147
Laekunud dividendid	83 250	117 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	83 512	117 647
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 000	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 810	-4 517
Makstud dividendid	-90 081	-97 200
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-88 891	-101 717
Kokku rahavood	-3 580	20 413
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 090	7 677
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 580	20 413
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 510	28 090

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	641 673	23 647	329 812	995 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	149 654	149 654
Makstud dividendid	0	0	-127 200	-127 200
Muud muutused omakapitalis	-1	0	1	0
31.12.2011	641 672	23 647	352 267	1 017 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	266 517	266 517
Makstud dividendid	0	0	-60 081	-60 081
Muutused reservides		7 484	-7 483	1
31.12.2012	641 672	31 131	551 220	1 224 023

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mercur Trade OÜ 2012. 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 eurodes.

Raha

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringu sidusettevõttesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	29 852	29 852		
Ostjatelt laekumata arved	29 852	29 852		
Ettemaksed	102	102		
Tulevaste perioodide kulud	102	102		
Muud nõuded	18 644	18 644		
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 598	48 598		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	29 852	29 852		
Ostjatelt laekumata arved	29 852	29 852		
Ettemaksed	129	129		
Tulevaste perioodide kulud	129	129		
Muud nõuded	32 025	32 025		
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 006	62 006		

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10002879	Contimer OÜ	Eesti	Veondus ja laondus	27.50	27.50
11228156	Felipe Group OÜ	Eesti	Kinnisvaraala tegevus	40	40

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
Contimer OÜ	586 978		-83 250	269 330	773 058
Felipe Group OÜ	366 531		0	-1 075	365 456
Kokku	953 509		-83 250	268 255	1 138 514

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	18 946	4 811	23 757	23 757
Akumuleeritud kulum	-316	-4 284	-4 600	-4 600
Jääkmaksumus	18 630	527	19 157	19 157
Amortisatsioonikulu	-3 789	-527	-4 316	-4 316
31.12.2011				
Soetusmaksumus	18 946	4 811	23 757	23 757
Akumuleeritud kulum	-4 105	-4 811	-8 916	-8 916
Jääkmaksumus	14 841	0	14 841	14 841
Amortisatsioonikulu	-3 789	0	-3 789	-3 789
31.12.2012				
Soetusmaksumus	18 946	0	18 946	18 946
Akumuleeritud kulum	-7 894	0	-7 894	-7 894
Jääkmaksumus	11 052	0	11 052	11 052

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising AS	5 050	5 050	0	
Kapitalirendikohustused kokku	5 050	5 050		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising AS	10 327	5 277	5 050	
Kapitalirendikohustused kokku	10 327	5 277	5 050	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Muu materiaalne põhivara	11 052	14 841
Kokku	11 052	14 841

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	641 672	641 672
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	7 117	0	0

2012	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	0	7 684

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.09.2013

Osaühing Mercur Trade (registrikood: 10464806) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI EERIK	Juhatuse liige	26.09.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Mercur Trade osanikule

Oleme üle vaadanud Osaühing Mercur Trade raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 on esitatud lehekülgedel 4 kuni 10.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. 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 olulistel osades Osaühing Mercur Trade finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga .

/digitaalselt allkirjastatud/

Taavo Savik

Vandeauditiitori number 289

Konsult.ee OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 238

Tulika 19, Tallinn

26.09.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Mercur Trade (registrikood: 10464806) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVO SAVIK	Vandeaudiitor	26.09.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	284 703
Aruandeaasta kasum (kahjum)	266 517
Kokku	551 220
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	7684	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Eerik	35112040341		641672 EUR

Sidevahendid

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