

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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

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

Aastal 2011 keskendus Mercadeo OÜ peamiselt ühele põhikliendile teenuse pakkumisele ning firmas vastava kompetentsi loomisele.

Seoses sellega muutus olulisel määral ka ettevõtte põhiteenus, milleks oli 2011 aastal rahvusvaheline mobiilimaksete alane konsultatsioon.

OÜ Mercadeo 2011 aasta müügikäive oli 16 256 eurot. Aruandeaasta puhaskasum 2 672 eurot.

Aruandeaastal ei tehtud uurimis ja arendustegevusega seotud kulutusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 383	3 111	2
Nõuded ja ettemaksed	1 815	1 309	3
Kokku käibevara	7 198	4 420	
Kokku varad	7 198	4 420	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	830	724	6
Kokku lühiajalised kohustused	830	724	
Kokku kohustused	830	724	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	57	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 083	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 672	1 140	
Kokku omakapital	6 368	3 696	
Kokku kohustused ja omakapital	7 198	4 420	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	16 256	5 374	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-10 883	-3 796	11
Brutokasum (-kahjum)	5 373	1 578	
Turustuskulud	-40	-65	12
Üldhalduskulud	-2 661	-373	13
Äri kasum (kahjum)	2 672	1 140	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 672	1 140	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 672	1 140	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 672	1 140	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-506	-1 309	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	106	724	
Kokku rahavood äritegevusest	2 272	555	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 556	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 556	
Kokku rahavood	2 272	3 111	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 111	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 272	3 111	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 383	3 111	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556			2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 140	1 140
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mercadeo 2011. 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha kirjeld 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

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	5 179	3 105
Arvelduskontod	204	6
SEB Pank	204	6
Kokku raha	5 383	3 111

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 815	1 283	4
Ostjatelt laekumata arved	1 815	1 283	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	26	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 815	1 309	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 815	1 283
Maksetähtaeg kuni 1 kuu	1 815	1 283
Kokku nõuded ostjate vastu	1 815	1 283

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	301		196
Üksikisiku tulumaks	55		56
Sotsiaalmaks	184		184
Kohustuslik kogumispension	8		3
Ettemaksukonto jääk		26	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	548	26	439

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	37	37	7
Võlad töövõtjatele	245	248	8
Maksuvõlad	548	439	5
Kokku võlad ja ettemaksed	830	724	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Maksetähtaeg kuni 14 päeva	37	37
Kokku võlad tarnijatele	37	37

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Detsembri töötasu väljamaks jaanuaris	245	248
Kokku võlad töövõtjatele	245	248

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
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)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 256	5 374
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 256	5 374
Kokku müügitulu	16 256	5 374
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Internetiturundusalane konsultatsioon	3 251	5 374
Rahvusvaheline mobiilimaksete alane konsultatsioon	13 005	0
Kokku müügitulu	16 256	5 374

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

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 266	666
Transpordikulud	2 304	98
Logistikakulud	0	199
Üür ja rent	0	639
Mitmesugused bürookulud	0	263
Lähetuskulud	1 876	0
Koolituskulud	0	82
Tööjõukulud	4 437	1 849
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10 883	3 796

Lisa 12 Turustuskulud (eurodes)

	2011	2010
Domeeni registreerimine	18	8
Klikipõhine reklaam	0	13
Internetiraklaam	0	44
Muud	22	0
Kokku turustuskulud	40	65

Lisa 13 Üldhalduskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	2 181	0
Transpordikulud	73	0
Mitmesugused bürookulud	380	357
Muud	27	16
Kokku üldhalduskulud	2 661	373

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 336	1 390
Sotsiaalmaksud	1 101	459
Kokku tööjõukulud	4 437	1 849
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 336	1 390

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Mercadeo (registrikood: 11745683) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURGEN HERZMANN	Juhatuse liige	05.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 083
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 672
Kokku	3 755
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 755
Kokku	3 755

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata infoalane tegevus	63991	13005	80.00%	Jah
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	3251	20.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jurgen Herzmann	38307096532	Suurupi küla, Harku vald, Harju maakond, 76901, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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