

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Midfield OÜ

registrikood: 11368743

tänava/talu nimi, Kiige 9
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11615

telefon: +372 5091050

e-posti aadress: paavo.pettai@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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Midfield OÜ tegevuseks on reklaamindus. 2011 aasta käibeks kujunes 475 189.- Eur. Ettevõttes töötab 2 inimest. Palgafond oli 32 641.- Eur. 2012 aastal jätkatakse reklaaminduse vallas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	8 331	2 046
Nõuded ja ettemaksed	23 260	150 444
Kokku käibevara	31 591	152 490
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	3 119	3 119
Nõuded ja ettemaksed	417 292	417 292
Kokku põhivara	420 411	420 411
Kokku varad	452 002	572 901
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	150 292	313 142
Võlad ja ettemaksed	76 624	99 756
Kokku lühiajalised kohustused	226 916	412 898
Kokku kohustused	226 916	412 898
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	157 447	72 101
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 083	85 346
Kokku omakapital	225 086	160 003
Kokku kohustused ja omakapital	452 002	572 901

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	457 189	381 784
Muud äritulud	0	3 728
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-332 390	-198 673
Mitmesugused tegevuskulud	-38 795	-61 426
Tööjõukulud	-32 770	-33 575
Muud ärikulud	0	91
Ärikasum (kahjum)	53 234	91 929
Finantstulud ja -kulud	11 849	-6 584
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	65 083	85 345
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 083	85 345

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	53 234	91 929
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	1
Kokku korrigeerimised	0	1
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	127 184	367 552
Varude muutus	0	-321 551
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-185 982	-133 777
Laekunud intressid	11 849	0
Makstud intressid	0	-6 584
Kokku rahavood äritegevusest	6 285	-2 430
Kokku rahavood	6 285	-2 430
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 046	4 476
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 285	-2 430
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 331	2 046

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	72 101	74 657
Aruandeaasta kasum (kahjum)		85 346	85 346
31.12.2010	2 556	157 447	160 003
Aruandeaasta kasum (kahjum)		65 083	65 083
31.12.2011	2 556	222 530	225 086

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Midfield OÜ 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetamismaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Pikaajaliste finantskohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksmistähtaeg on hiljem kui üks aasta pärast bilansipäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, saadud lühi- ja pikaajalised laenud) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Rahavood

Rahavoogude aruanne koostatakse kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva Eesti Panga valuutakursi alusel.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvrad ja –kohustused ning mittemonetaarsed finantsvrad ja –kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Suhtarvud 2009 2008

Likviidsus ja maksevõime

Raha ja pank müügitulust (cash and bank to sales) 0,89

Likviidsuskordaja (quick ratio) ehk happetest (acid test) 96,29% 86,12%

Lühiajalise võla kattekordaja (current ratio) 96,33% 86,32%

Rahakordaja (cash ratio) 0,75% 0,17%

Tegevus, tasuvus ja rentaablus

Brutomarginaal (gross margin)

Tegevuse marginaal (operating margin) 6,58% 51,26%

Majandustegevuse marginaal (management/business margin) 6,87% 48,01%

Tasuvusmarginaal ehk tegevustulustus (net profit margin) 6,87% 48,01%

Vara tasuvus (operating return on assets) 16,97%

Vara rentaablus (return on assets) 17,73%

Keskmine finantskulu määr (average debt rate) -0,85%

Omakapitali tasuvus (operating return on equity) 157,87%

Omakapitali rentaablus (return on equity) 164,92%

Koguvara käibekordaja (total assets turnover ratio) 2,58

Kapitalistruktuur ja finantsvõimendus

Võlakordaja (debt ratio) 87,47% 95,66%

Omakapitali osatähtsus (equity to assets) 12,53% 4,34%

Kohustuste ja omakapitali suhe (debt to equity) 697,85% 2206,04%

Vara ja omakapitali suhe (assets to equity) 797,85% 2306,04%

Kapitaliseerituse tase 0,00% 0,00%

Käibekapital

Käibekapital (net working capital) -298 869 -338 996

Keskmine laekumisperiood päevades (days of receivables) 61

Keskmine laoseis päevades (days in inventory) 0

Keskmine tasumisperiood päevades (days in payables) 19

Raha käibevälde päevades (short-term cash cycle) 42

Vara käibevälde päevades (asset turnover) 141

Altman'i Z-hinne (ka krediidihinne) 1,06 0,10

Pankrotikoefitsent 2,22 0,55

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	25 452	25 086
Sotsiaalmaksud	8 228	8 489
Kokku tööjõukulud	33 680	33 575
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	3

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
-	0	0

Paavo Pettai

Aruande digitaalallkirjad

Midfield OÜ (registrikood: 11368743) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PETTAI	Juhatuse liige	10.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	157 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 083
Kokku	222 530

Ettevõtte juhatus otsustas kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	457189	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5091050
E-posti aadress	paavo.pettai@gmail.com