

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Mitteldorf

registrikood: 11522747

tänavatalu nimi, Pargi 40
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Jõhvi vallasisene linn

vald:

postisihtnumber: 41537

maakond: Ida-Viru maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Muud äritulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

OÜ Mitteldorf (edaspidi Ettevõtte) on loodud 2008 a., eelkõige täiskasvanutele koolitusteenust pakkuva ettevõttena omakapitaliga 40000 kr. Vaatamata majanduses valitsevale raskele olukorrale, teenuste hindade langemisele ja oluliselt tihenunud konkurentsile, saab 2009 a. tegevust pidada edukaks.

Ettevõtte on 3 töötajat- koolituse projektijuht, koordinaator ja assistent. Moodustatud on erakool Koolituskeskus Mitteldorf ning sellele on saadud HTM koolitusluba. Soetati on 2 sõidukit. Põhirendil oli kontoriruum ja koolitusklass Jõhvis. Vajadusel renditi koolitus ja muid tegevuseks vajalike ruume lisaks. Osteti hoonestatud kinnistu Ida-Virumaal Kuremäel, millel on esialgse kava kohaselt plaanis arendada koolituskeskus. Selleks alustati ka hooldus ning arendustegevust. Soetatud on tegevuseks vajaliku tehnikat, inventari ja mööblit. Tegeleti personali koolitamisega, et tulevikus laiendada koolitus ja konsultatsioonitegevust.

2009 a. põhikäibe moodustas ümber ja keeleõppega seotud koolituse korraldamise teenust AS Kesk-Eesti Arenduskeskusele, mida pakuti Ida-Virumaal, Jõgevamaal ning Tartumaal. Väiksema osa käibest moodustas sotsiaal- ja tervishoiuvaldkonnaga seotud konsultatsioonitegevuse teenuse osutamine projektides. Osutati tõlketeenuseid.

Lisaks sellele teostati ruumide renti ja allrenti teistele ettevõtetele. Soetatud kinnistul renditi väikeses mahus eluruumi.

Uuel aastal püüame kohaneda majandusoludega ning jätkata põhitegevusena täiskasvanute koolituse korraldamist nii iseseisvalt kui koostöös teiste ettevõtetega. Võimalusel arendame soetatud kinnistut.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud Mitteldorf OÜ 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Mitteldorf OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 12.05.10, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Mitteldorf OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 124 013	229 840	
Nõuded ja ettemaksed	6 982		2
Kokku käibevara	1 130 995	229 840	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	611 962		4
Kokku põhivara	611 962		
Kokku varad	1 742 957	229 840	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	150 285	2 474	5
Kokku lühiajalised kohustused	150 285	2 474	
Kokku kohustused	150 285	2 474	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 150		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 542 522	187 366	
Kokku omakapital	1 592 672	227 366	
Kokku kohustused ja omakapital	1 742 957	229 840	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	16.10.2008 - 31.12.2008	Lisa nr
Müügitulu	2 481 000	249 500	6
Muud äritulud	146 848		7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-303 686	-60 657	
Mitmesugused tegevuskulud	-344 844	-1 545	
Tööjõukulud	-417 378		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 271		4
Muud ärikulud	-1 575		
Ärikasum (-kahjum)	1 541 094	187 298	
Finantstulud ja -kulud	1 434	68	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 542 528	187 366	
Tulumaks	-6		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 542 522	187 366	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	16.10.2008 - 31.12.2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 541 094	187 298
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 271	
Kokku korrigeerimised	19 271	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 982	2 474
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	147 811	
Makstud intressid	-35	
Makstud ettevõtte tulumaks	-37 221	
Kokku rahavood äritegevusest	1 663 938	189 772
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-631 234	
Laekunud intressid	1 469	68
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-629 765	68
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-140 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-140 000	
Kokku rahavood	894 173	189 840
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	229 840	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	894 173	189 840
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 124 013	229 840

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
16.10.2008	40 000			40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			187 366	187 366
31.12.2008	40 000		187 366	227 366
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 542 522	1 542 522
Makstud dividendid			-177 215	-177 215
Muutused reserves		4 000	-4 000	0
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2009	40 000	4 000	1 548 672	1 592 672

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mitteldorf OÜ 2009. 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 seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Mitteldorf OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raha

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000.00 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000.00 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Materiaalse põhivara amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Maad ei amortiseerita

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	3
muu inventar	3
hooned	33

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Mitteldorf OÜ aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu, dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	3 200
Muud nõuded	3 782
Kokku Nõuded ja ettemaksed	6 982

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009
	Maksuvõlg
Käibemaks	63 092
Üksikisiku tulumaks	6 733
Sotsiaalmaks	15 510
Kohustuslik kogumispension	120
Töötuskindlustusmaksed	1 974
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	87 429

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	470 000	150 817	10 416	631 233
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	470 000			470 000
Muud ostud ja parendused		150 817	10 416	161 233
Amortisatsioonikulu	-6 264	-12 313	-694	-19 271
31.12.2009				
Jääkmaksumus	463 736	138 504	9 722	611 962

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 413	2 474	
Võlad töövõtjatele	48 443		
Maksuvõlad	87 429		3
Kokku võlad ja ettemaksed	150 285	2 474	

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	16.10.2008 - 31.12.2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 481 000	249 500
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 481 000	249 500
Kokku müügitulu	2 481 000	249 500
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	16.10.2008 - 31.12.2008
Liigitamata koolitus	2 481 000	249 500
Kokku müügitulu	2 481 000	249 500

Lisa 7 Muud äritulud

(kroonides)

	2009
Rendi- ja üüritulu	22 002
Eksperthinnangute andmine	94 000
Muud	30 846
Kokku muud äritulud	146 848

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009
Palgakulu	318 903
Sotsiaalmaksud	98 475
Kokku tööjõukulud	417 378
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Raamatupidamiskohuslane ei ole tegev- ja kõrgemle juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodutusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Mitteldorf (registrikood: 11522747) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAUL KESKÜLA	Juhatuse liige	09.06.2010
Resolutsioon:	OÜ Mitteldorf juhatuse liikme Paul Keskülakinnitus 2009 a maj.aasta aruandele	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 542 522
Kokku	1 548 672
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Muu	
tulumaks dividendidelt	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 368 672
Kokku	1 548 672
OÜ Mitteldorf juhatus teeb ainuosanikule ettepaneku maksta seisuga 31.12.09 kogunenud jaotamata kasumist dividende summas 150000(ükssada viiskümmend tuhat)krooni.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	2481000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Paul Kesküla	37211192214	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	paul@hot.ee
Telefon	+372 5162542