

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Mitteldorf

registrikood: 11522747

tänava/talu nimi, Pargi 40

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41537

telefon: +372 5162542

e-posti aadress: paul@hot.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Mitteldorf (edaspidi Ettevõte) on loodud 2008 a., eelkõige täiskasvanutele koolitusteenust pakkuva ettevõtteks.

2012 a. oli suhteliselt stabiilne. Käive suurenes jätkuvalt tänu tegevuse laiendamisele ning edukale koostööle partneritega.

Ettevõtte oli aasta lõpuga 3 töötajat- koolituse projektijuht, koolitussekretär ja koordinaator. Tegevust jätkas asutusena erakool Koolituskeskus Mitteldorf. Ettevõtte on 2 sõidukit, lisaks renditakse ühte. Põhirendil oli kontoriruumid Jõhvis ja Narvas. Vajadusel renditi koolitus ja muid tegevuseks vajalike ruume lisaks. Arendati vastavalt võimalustele edasi hoonestatud kinnistut Ida-Virumaal Kuremäel, millest on esialgne kava kujundada multifunktsionaalset koolituskeskust. Selleks teostati hooldust ja ehituslike töid. Soetatud on tegevuseks vajaliku tehnikat, inventari ja mööblit.

2012 a. põhikäibe moodustas ümber ja keeleõppega seotud koolituse korraldamise teenus Eesti Töötukassale ja OÜ-le Siimon, mida pakuti Ida-Virumaal, Lääne-Virumaal, Jõgevamaal ja koostöös AS Kesk-Eesti Arenduskeskusega Pärnumaal ja Tartumaal.

Uuel aastal suuname pingutused kohanemiseks muutustega turgudel ning jätkame põhitegevusena täiskasvanute koolituse korraldamist nii iseseisvalt kui koostöös teiste ettevõtetega. Arendame soetatud kinnistut, kuna pooleliolevana ei ole seda tegevusteks võimalik kasutada.

Otsime tegevusteks ka uusi võimalusi ja partnereid.

Olulisemad suhtarvud:	2012	2011
ärirentaablus (%) - (ärikasum/müügitulu)x100	23,63	10,22
puhasrentaablus (%) - (puhaskasum/müügitulu)x100	23,04	10,24
ROE (%) - (puhaskasum/omakapital)x100	53,89	27,73

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 643	35 771	
Nõuded ja ettemaksed	15 636	17 782	
Varud	104	18	
Kokku käibevara	24 383	53 571	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	120 814	37 279	3
Kokku põhivara	120 814	37 279	
Kokku varad	145 197	90 850	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	24 797	25 338	4
Kokku lühiajalised kohustused	24 797	25 338	
Kokku kohustused	24 797	25 338	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 701	44 532	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 887	18 168	
Kokku omakapital	120 400	65 512	
Kokku kohustused ja omakapital	145 197	90 850	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	281 671	177 372	
Muud äritulud	109	1 629	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-104 200	-93 533	
Mitmesugused tegevuskulud	-32 519	-4 055	
Tööjõukulud	-74 702	-61 089	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 603	-2 196	
Muud ärikulud	-203	0	
Ärikasum (kahjum)	66 553	18 128	
Finantstulud ja -kulud	992	40	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	67 545	18 168	
Tulumaks	-2 658	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 887	18 168	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	66 553	18 128	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 604	2 196	3
Kokku korrigeerimised	3 604	2 196	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 146	-12 949	
Varude muutus	-86	-18	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 300	-8 637	
Kokku rahavood äritegevusest	60 917	-1 280	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-87 138	-1 300	
Laekunud intressid	0	40	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-87 138	-1 260	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-1 500	-4 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-399	-1 063	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	992	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-907	-5 063	
Kokku rahavood	-27 128	-7 603	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 771	43 374	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-27 128	-7 603	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 643	35 771	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	49 595	52 407
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	49 595	52 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 168	18 168
Makstud dividendid			-5 063	-5 063
31.12.2011	2 556	256	62 700	65 512
Aruandeaasta kasum (kahjum)			64 887	64 887
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2012	2 556	256	117 588	120 400

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Mitteldorf OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiarunde skeemi nr.1

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes 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 639 eurot. Vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina 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.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned ja rajatised	50
masinad ja seadmed	5
muu inventar	5

Finantskohustused

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

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

Intressitulud, dividenditulud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 259	
Käibemaks	912	8 123
Üksikisiku tulumaks	1 327	2 390
Sotsiaalmaks	2 467	4 286
Kohustuslik kogumispension	85	123
Töötuskindlustusmaksed	248	479
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 298	15 401

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	30 038	6 378	4 353	10 731	666	41 435
Akumuleeritud kulum	-1 001	-1 143	-939	-2 082	-177	-3 260
Jääkmaksumus	29 037	5 235	3 414	8 649	489	38 175
Ostud ja parendused			1 300	1 300		1 300
Muud ostud ja parendused			1 300	1 300		1 300
Amortisatsioonikulu	-601	-638	-824	-1 462	-133	-2 196
31.12.2011						
Soetusmaksumus	30 038	6 378	5 653	12 031	666	42 735
Akumuleeritud kulum	-1 602	-1 781	-1 763	-3 544	-310	-5 456
Jääkmaksumus	28 436	4 597	3 890	8 487	356	37 279
Ostud ja parendused	80 219		6 452	6 452	467	87 138
Amortisatsioonikulu	-1 002	-638	-1 815	-2 453	-149	-3 604
Muud muutused			1	1		1
31.12.2012						
Soetusmaksumus	110 258	6 377	12 106	18 483	1 132	129 873
Akumuleeritud kulum	-2 605	-2 418	-3 578	-5 996	-458	-9 059
Jääkmaksumus	107 653	3 959	8 528	12 487	674	120 814

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 005	4 005			
Võlad töövõtjatele	4 841	4 841			
Maksuvõlad	7 298	7 298			2
Muud võlad	8 653	8 653			
Dividendivõlad	8 500	8 500			
Muud viitvõlad	153	153			
Kokku võlad ja ettemaksed	24 797	24 797			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 252	2 252			
Võlad töövõtjatele	4 827	4 827			
Maksuvõlad	15 401	15 401			2
Muud võlad	2 858	2 858			
Muud viitvõlad	2 858	2 858			
Kokku võlad ja ettemaksed	25 338	25 338			

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 217	1 767
Puhkusetasude kohustus	3 624	3 060
Kokku võlad töövõtjatele	4 841	4 827

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	55 536	45 400
Sotsiaalmaksud	19 166	15 689
Kokku tööjõukulud	74 702	61 089
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	5 820	5 820

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

OÜ Mitteldorf (registrikood: 11522747) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAUL KESKÜLA	Juhatuse liige	25.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 701
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 887
Kokku	117 588
Katmine	
Dividendideks	
tulumaks dividendidelt	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	117 588

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	281671	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Paul Kesküla	37211192214	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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