

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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 Varud	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

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

2013 a. oli edukas. Käive suurenes jätkuvalt tänu tegevuse laiendamisele, edukale osalemisele konkurssidel raamhangete baasil ning koostööle partneritega. Võrreldes eelneva aastaga on olukord turul muutunud tänu konkurentsi tihenemisele ja muudele teguritele muutunud keerulisemaks, mis kajastub tegevuse kasumlikkuse kahanemises.

Ettevõtte oli aasta lõpuga 3 töötajat- koolituse projektijuht, koolitussekretär ja koordinaator. Tegevust jätkas asutusena erakool Koolituskeskus Mitteldorf. Ettevõtte on 2 sõidukit, lisaks renditi ühte. Põhirendil olid 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.

2013 a. põhikäibe moodustas ümber ja keeleõppega seotud koolituse korraldamise teenus Eesti Töötukassale, mida pakuti Ida-Virumaal, Lääne-Virumaal, Jõgevamaal, Harjumaal, 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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	45 967	8 643	
Nõuded ja ettemaksed	25 952	15 636	
Varud	12 122	104	2
Kokku käibevara	84 041	24 383	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	118 711	120 814	4
Kokku põhivara	118 711	120 814	
Kokku varad	202 752	145 197	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	35 956	24 797	5
Kokku lühiajalised kohustused	35 956	24 797	
Kokku kohustused	35 956	24 797	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 588	52 701	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 396	64 887	
Kokku omakapital	166 796	120 400	
Kokku kohustused ja omakapital	202 752	145 197	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	466 013	281 671	
Muud äritulud	5 287	109	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-257 091	-104 200	
Mitmesugused tegevuskulud	-51 693	-32 519	
Tööjõukulud	-96 233	-74 702	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 763	-3 603	4
Muud ärikulud	-923	-203	
Kokku ärikasum (-kahjum)	59 597	66 553	
Muud finantstulud ja -kulud	-543	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 054	66 553	
Tulumaks	-2 658	-2 658	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 396	63 895	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	59 597	66 553	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 763	3 604	4
Kokku korrigeerimised	5 763	3 604	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 316	2 146	
Varude muutus	-12 018	-86	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 159	-11 300	
Kokku rahavood äritegevusest	54 185	60 917	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 660	-87 138	
Laekunud intressid	4	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 656	-87 138	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-547	0	
Makstud dividendid	-10 000	-1 500	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	-399	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	992	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 205	-907	
Kokku rahavood	37 324	-27 128	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 643	35 771	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	37 324	-27 128	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45 967	8 643	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			56 396	56 396
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2013	2 556	256	163 984	166 796

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.

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

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	26	104
ettemaksed hankijatele	26	104
lõpetamata ehitus	12 096	0
Kokku varud	12 122	104

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 365	2 259
Käibemaks	4 929	912
Üksikisiku tulumaks	2 910	1 327
Sotsiaalmaks	5 049	2 467
Kohustuslik kogumispension	251	85
Töötuskindlustusmaksed	389	248
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 893	7 298

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
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
Ostud ja parendused			2 954	2 954	706	3 660
Muud ostud ja parendused			2 954	2 954	706	3 660
Amortisatsioonikulu	-2 204	-638	-2 599	-3 237	-322	-5 763
31.12.2013						
Soetusmaksumus	110 258	6 377	15 060	21 437	1 838	133 533
Akumuleeritud kulum	-4 809	-3 056	-6 177	-9 233	-780	-14 822
Jääkmaksumus	105 449	3 321	8 883	12 204	1 058	118 711

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 351	4 351			
Võlad töövõtjatele	6 812	6 812			
Maksuvõlad	15 893	15 893			3
Muud võlad	8 900	8 900			
Dividendivõlad	8 900	8 900			
Kokku võlad ja ettemaksed	35 956	35 956			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud 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			
Muud võlad	8 653	8 653			
Dividendivõlad	8 500	8 500			
Muud viitvõlad	153	153			
Kokku võlad ja ettemaksed	24 797	24 797			

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	5 217	1 217
Puhkusetasude kohustus	1 596	3 624
Kokku võlad töövõtjatele	6 813	4 841

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	71 736	55 536
Sotsiaalmaksud	24 496	19 166
Kokku tööjõukulud	96 232	74 702
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	5 820	5 820

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.04.2014

OÜ Mitteldorf (registrikood: 11522747) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAUL KESKÜLA	Juhatuse liige	06.04.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 396
Kokku	163 984
Katmine	
Dividendideks	10 000
tulumaks dividendidelt	2 659
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	151 325
Kokku	163 984

AINUOSANIKU OTSUS nr. 1/ 14

06.04..2014

Otsus

Mina , Paul Kesküla OÜ Mitteldorf ainuosanik otsustan välja maksta eelmiste perioodide kasumite arvelt dividendidena summa kuni kümme tuhat (10 000) eurot netto.

Paul Keküla
ainuosanik

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	466013	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