

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Midfield OÜ

registrikood: 11368743

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Midfield OÜ tegevuseks on reklaamindus. 2013 aasta käibeks kujunes € 974 646.- . Ettevõttes töötab 1 inimene. Palgafond oli € 20 401.-. 2014 aastal jätkatakse reklaaminduse vallas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	38 434	8 889
Nõuded ja ettemaksed	502 202	38 170
Kokku käibevara	540 636	47 059
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	3 119	3 119
Nõuded ja ettemaksed	91 144	356 635
Kokku põhivara	94 263	359 754
Kokku varad	634 899	406 813
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	540 760	74 129
Kokku lühiajalised kohustused	540 760	74 129
Kokku kohustused	540 760	74 129
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	222 530
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 583	107 598
Kokku omakapital	94 139	332 684
Kokku kohustused ja omakapital	634 899	406 813

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	974 646	252 276
Muud äritulud	0	5 112
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-690 100	-92 268
Mitmesugused tegevuskulud	-61 443	-43 495
Tööjõukulud	-20 401	-24 524
Muud ärikulud	-54 294	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	148 408	97 101
Muud finantstulud ja -kulud	49 707	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	198 115	97 101
Tulumaks	-106 532	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 583	97 101

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	148 408	97 101
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-204 689	45 747
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	472 778	-152 787
Laekunud intressid	0	12 544
Makstud intressid	0	-2 047
Kokku rahavood äritegevusest	416 497	558
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-330 128	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-106 531	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	49 707	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-386 952	0
Kokku rahavood	29 545	558
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 889	8 331
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 545	558
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 434	8 889

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	222 530	225 086
Aruandeaasta kasum (kahjum)		107 598	107 598
31.12.2012	2 556	330 128	332 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)		91 583	91 583
Makstud dividendid		-330 128	-330 128
31.12.2013	2 556	91 583	94 139

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Midfield OÜ 2013.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 alljärgnevatel 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 Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvrad ja –kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja –kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga 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 tegevustulukus (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

Pankrotikoeftsint 2,22 0,55

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	15 339	18 407
Sotsiaalmaksud	5 061	6 117
Kokku tööjõukulud	20 400	24 524
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
-	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2016

Midfield OÜ (registrikood: 11368743) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PETTAI	Juhatuse liige	25.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 583
Kokku	91 583

Ettevõtte juhatus otsustas maksta dividende.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	974646	100.00%	Jah

Sidevahendid

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