

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Midfield OÜ tegevuseks on reklaamindus. 201 aasta käibeks kujunes € 553 428.- . Ettevõttes töötab 1 inimene. Palgafond oli € 20 401.-. 2015 aastal jätkatakse reklaaminduse vallas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	3 116	38 434
Nõuded ja ettemaksed	298 322	502 202
Kokku käibevara	301 438	540 636
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	3 119	3 119
Nõuded ja ettemaksed	91 144	91 144
Kokku põhivara	94 263	94 263
Kokku varad	395 701	634 899
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	326 426	540 760
Kokku lühiajalised kohustused	326 426	540 760
Kokku kohustused	326 426	540 760
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 719	91 583
Kokku omakapital	69 275	94 139
Kokku kohustused ja omakapital	395 701	634 899

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	553 428	974 646
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-312 753	-690 100
Mitmesugused tegevuskulud	-98 133	-61 443
Tööjõukulud	-20 401	-20 401
Muud ärikulud	-54 960	-54 294
Kokku ärikasum (-kahjum)	67 181	148 408
Intressikulud	-462	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	49 707
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	66 719	198 115
Tulumaks	0	-106 532
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 719	91 583

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	67 181	148 408
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	203 880	-204 689
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-176 858	472 778
Kokku rahavood äritegevusest	94 203	416 497
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-91 583	-330 128
Makstud ettevõtte tulumaks	-37 938	-106 531
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	49 707
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-129 521	-386 952
Kokku rahavood	-35 318	29 545
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 434	8 889
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-35 318	29 545
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 116	38 434

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		66 719	66 719
Makstud dividendid		-91 583	-91 583
31.12.2014	2 556	66 719	69 275

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Midfield OÜ 2014.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 alljärgnevates 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 käibevalde päevades (short-term cash cycle) 42

Vara käibevalde päevades (asset turnover) 141

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

Pankrotikoeftsint 2,22 0,55

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	15 339	15 339
Sotsiaalmaksud	5 061	5 061
Kokku tööjõukulud	20 400	20 400
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Neuromarketing OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
-	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2016

Midfield OÜ (registrikood: 11368743) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PETTAI	Juhatuse liige	26.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 719
Kokku	66 719

Ettevõtte juhatus otsustas maksta dividende.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	553428	100.00%	Jah

Sidevahendid

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