

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Midfield OÜ

registrikood: 11368743

tänava/talu nimi, Kiige tn 9

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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. 2015 aasta käibeks kujunes € 900 294.- . Ettevõttes töötab 1 inimene. Palgafond oli € 23802.-. 2016 aastal jätkatakse reklaaminduse vallas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 005	3 116
Nõuded ja ettemaksed	385 521	298 322
Kokku käibevarad	390 526	301 438
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	0	3 119
Nõuded ja ettemaksed	91 144	91 144
Kokku põhivarad	91 144	94 263
Kokku varad	481 670	395 701
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	620 719	326 426
Kokku lühiajalised kohustised	620 719	326 426
Kokku kohustised	620 719	326 426
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 719	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-208 324	66 719
Kokku omakapital	-139 049	69 275
Kokku kohustised ja omakapital	481 670	395 701

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	900 294	553 428
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-520 659	-312 753
Mitmesugused tegevuskulud	-480 450	-98 133
Tööjõukulud	-23 802	-20 401
Muud ärikulud	0	-54 960
Ärikasum (kahjum)	-124 617	67 181
Intressitulud	19	0
Intressikulud	-25 423	-462
Muud finantstulud ja -kulud	-555	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-150 576	66 719
Tulumaks	-57 748	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-208 324	66 719

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-124 617	67 181
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-86 636	203 880
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	296 850	-176 858
Laekunud intressid	19	0
Makstud intressid	-25 978	0
Kokku rahavood äritegevusest	59 638	94 203
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	0	-91 583
Makstud ettevõtte tulumaks	-57 749	-37 938
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-57 749	-129 521
Kokku rahavood	1 889	-35 318
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 116	38 434
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 889	-35 318
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 005	3 116

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	0	2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		66 719	66 719
31.12.2014	2 556	66 719	69 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-208 324	-208 324
31.12.2015	2 556	-141 605	-139 049

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Midfield OÜ 2015.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 arvestuspõhimõtetel.

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 Keskpanka 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 Keskpanka 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 tegevustulustus (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)

	2015	2014
Palgakulu	17 896	15 339
Sotsiaalmaksud	5 906	5 061
Kokku tööjõukulud	23 802	20 400
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2015	2014
-	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2019

Midfield OÜ (registrikood: 11368743) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PETTAI	Juhatuse liige	24.04.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-208 324
Kokku	-141 605

Ettevõtte juhatus otsustas katta kahjum järgnevate perioodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	900294	100.00%	Jah

Sidevahendid

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