

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Midfield OÜ

registrikood: 11368743

tänava/talu nimi, Kiige tn 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Midfield OÜ tegevuseks on reklaamindus. 2016 aasta käibeks kujunes € 179 146.- . Ettevõttes töötab 1 inimene. Palgafond oli € 23802.-. 2017 aastal jätkatakse reklaaminduse vallas.

02.12.2014 väljastas Midfield OÜ klient Eesti Keskerakond ettevõttele kaks garantiikirja, kogusummas 730 000 eurot, tagamaks Midfield OÜ võimalikke kohustusi kolmandate osapoolte ees. Garantiikirjad on väljastatud tähtajaga 31.12.2019

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	14 005	5 005
Nõuded ja ettemaksed	159 170	385 521
Kokku käibevarad	173 175	390 526
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	91 144	91 144
Kokku põhivarad	91 144	91 144
Kokku varad	264 319	481 670
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	708 615	620 719
Kokku lühiajalised kohustised	708 615	620 719
Kokku kohustised	708 615	620 719
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-141 605	66 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-305 247	-208 324
Kokku omakapital	-444 296	-139 049
Kokku kohustised ja omakapital	264 319	481 670

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	179 146	900 294
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-85 985	-520 659
Mitmesugused tegevuskulud	-292 106	-480 450
Tööjõukulud	-23 802	-23 802
Ärikasum (kahjum)	-222 747	-124 617
Intressitulud	0	19
Intressikulud	-82 500	-25 423
Muud finantstulud ja -kulud	0	-555
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-305 247	-150 576
Tulumaks	0	-57 748
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-305 247	-208 324

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Midfield OÜ 2016.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 tasumisperiod 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)

	2016	2015
Palgakulu	17 896	17 896
Sotsiaalmaksud	5 906	5 906
Kokku tööjõukulud	23 802	23 802
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

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

	2016	2015
-	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2019

Midfield OÜ (registrikood: 11368743) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PETTAI	Juhatuse liige	26.04.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-141 605
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-305 247
Kokku	-446 852

Ettevõtte juhatus otsustas katta kahjum järgnevate perioodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	179146	100.00%	Jah

Sidevahendid

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