

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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

Tegevusaruanne

OÜ Mitteldorf (edaspidi Ettevõte) on loodud 2008 a., eelkõige täiskasvanutele koolitusteenust pakkuva ettevõtteks omakapitaliga 40000 kr.

Pärast ebastabiilsusperioodi 2010 aastal oli 2011 a. suhteliselt stabiilne. Käive suurenes tänu uute teenuste turule toomisele, koostöö aluste muutumisega vanade partneritega ning uute koostööpartnerite kaasamisega.

Ettevõtte on aasta lõpuga 4 töötajat- koolituse projektijuht, koolitussekretär, koordinaator ja assistent. Tegevust jätkas asutusena erakool Koolituskeskus Mitteldorf. Ettevõtte on 2 sõidukit, lisaks renditakse ühte. Põhirendil oli kontoriruum ja koolitusklass Jõhvis. 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.

2011 a. põhikäibe moodustas ümber ja keeleõppega seotud koolituse korraldamise teenus AS Kesk-Eesti Arenduskeskusele ja OÜ-le Siimon, mida pakuti Ida-Virumaal, Lääne-Virumaal, Jõgevamaal ning 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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35 771	43 374	
Nõuded ja ettemaksed	17 782	4 833	
Varud	18	0	
Kokku käibevara	53 571	48 207	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	37 279	38 175	3
Kokku põhivara	37 279	38 175	
Kokku varad	90 850	86 382	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	25 338	33 975	4
Kokku lühiajalised kohustused	25 338	33 975	
Kokku kohustused	25 338	33 975	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 532	86 843	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 168	-37 248	
Kokku omakapital	65 512	52 407	
Kokku kohustused ja omakapital	90 850	86 382	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	177 372	58 831	
Muud äritulud	1 629	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-93 533	-21 866	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 055	-45 612	
Tööjõukulud	-61 089	-26 677	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 196	-2 028	3
Muud ärikulud	0	-9	
Ärikasum (kahjum)	18 128	-37 361	
Finantstulud ja -kulud	40	114	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 168	-37 247	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 168	-37 247	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	18 128	-37 361
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 196	2 028
Kokku korrigeerimised	2 196	2 028
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 949	-858
Varude muutus	-18	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 637	20 840
Kokku rahavood äritegevusest	-1 280	-15 351
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 300	-1 092
Laekunud intressid	40	114
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 260	-978
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-4 000	-9 587
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 063	-2 548
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 063	-12 135
Kokku rahavood	-7 603	-28 464
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 374	71 838
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 603	-28 464
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 771	43 374

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	98 978	101 790
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-37 248	-37 248
Makstud dividendid			-9 587	-9 587
Muutused reservides			-2 548	-2 548
31.12.2010	2 556	256	49 595	52 407
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	49 595	52 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 168	18 168
Makstud dividendid			-5 063	-5 063
31.12.2011	2 556	256	62 700	65 512

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mitteldorf OÜ 2011 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.

Intressitulud, dividenditulud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			849
Käibemaks	8 123	3 529	
Üksikisiku tulumaks	2 390		528
Sotsiaalmaks	4 286		1 151
Kohustuslik kogumispension	123		27
Töötuskindlustusmaksed	479		133
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 401	3 529	2 688

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009						
Soetusmaksumus	30 038	6 378	3 261	9 639	666	40 343
Akumuleeritud kulum	-400	-505	-282	-787	-44	-1 231
Jääkmaksumus	29 638	5 873	2 979	8 852	622	39 112
Ostud ja parendused			1 092	1 092		1 092
Muud ostud ja parendused			1 092	1 092		1 092
Amortisatsioonikulu	-601	-638	-657	-1 295	-133	-2 029
31.12.2010						
Soetusmaksumus	30 038	6 378	4 353	10 731	666	41 435
Akumuleeritud kulum	-1 001	-1 143	-939	-2 082	-177	-3 260
Jääkmaksumus	29 037	5 235	3 414	8 649	489	38 175
Ostud ja parendused			1 300	1 300		1 300
Muud ostud ja parendused			1 300	1 300		1 300
Amortisatsioonikulu	-601	-638	-824	-1 462	-133	-2 196
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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 251	24 072	
Võlad töövõtjatele	4 827	4 018	5
Maksuvõlad	15 401	2 688	2
Muud võlad	2 859	3 196	
Dividendivõlad	0	3 196	
Muud viitvõlad	2 859	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	25 338	33 974	

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	1 767	1 229
Puhkusetasude kohustus	3 060	2 789
Kokku võlad töövõtjatele	4 827	4 018

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	45 400	19 873
Sotsiaalmaksud	15 689	6 804
Kokku tööjõukulud	61 089	26 677
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	50	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	5 820	0

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Mitteldorf (registrikood: 11522747) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAUL KESKÜLA	Juhatuse liige	25.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 532
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 168
Kokku	62 700
Katmine	
Dividendideks	10 000
tulumaks dividendidelt	2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	50 700
Kokku	62 700

AINUOSANIKU OTSUS nr. 1/ 12

05.03..2012

Otsus

Mina , Paul Kesküla OÜ Mitteldorf ainuosanik otsustan välja maksta 2011 a majandusaasta kasumi arvel dividendidena summa kuni kümme tuhat (10 000) eurot netto.

Paul Kesküla
ainuosanik

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	177372	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