

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Millbanks

registrikood: 11207075

tänav a nimi, maja number: Metsakasti tee 12

alevik: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74019

e-posti aadress: kaja.manniko@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing Millbanks alustas majandustegevusega veebruaris 2012.a.

2014. aastal alustasime uue tegevusalaga - palk- ja elementmajade ekspordiga Itaaliasse. Sellest tulenes ka märkimisväärne käibe kasv. Puitmajade eksporditegevusest kujuneb ka 2015. aastal Millbanks OÜ põhitegevus ja ootame siit ka jätkuvat käibe ja kasumi kasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 931	1 163	
Nõuded ja ettemaksed	144	0	2,3
Kokku käibevara	19 075	1 163	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 162	0	4
Kokku põhivara	4 162	0	
Kokku varad	23 237	1 163	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20	800	5
Võlad ja ettemaksed	3 656	52	6,3
Kokku lühiajalised kohustused	3 676	852	
Kokku kohustused	3 676	852	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 245	-2 294	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 250	49	
Kokku omakapital	19 561	311	
Kokku kohustused ja omakapital	23 237	1 163	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	100 843	3 805	
Muud äritulud	5	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-73 226	-3 271	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 053	-1 549	
Tööjõukulud	-472	0	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-838	0	4
Muud ärikulud	-9	-13	
Kokku ärikasum (-kahjum)	19 250	-1 028	
Intressikulud	-1	-15	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1 092	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 250	49	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 250	49	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	19 250	-1 028	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	838	0	4
Kokku korrigeerimised	838	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-144	0	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 606	-74	6
Makstud intressid	-1	-15	
Kokku rahavood äritegevusest	23 549	-1 117	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 000	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	220	0	5
Saadud laenude tagasimaksed	-1 000	0	5
Makstud intressid	-1	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-781	0	
Kokku rahavood	17 768	-1 117	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 163	2 280	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 768	-1 117	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 931	1 163	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	-2 294	262
Aruandeaasta kasum (kahjum)		49	49
31.12.2013	2 556	-2 245	311
Aruandeaasta kasum (kahjum)		19 250	19 250
31.12.2014	2 556	17 005	19 561

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Millbanks 2014. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas EV hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, v.a. juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel. Kõik arv näitajad on esitatud Eurodes.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeeringu- ja finantstegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluutaks on EUR, mis on ka aruannete esitusvaluutaks; kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks. Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega; muud välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud finantstuludes ja -kuludes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud". Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse käesolevas majandusaastaaruandes osapooli, kellel on teise üle kontroll või oluline mõju teise poole äriiliste otsustele vastavalt RTJ 2 „Nõuded informatsiooni esitusviisile raamatupidamise aastaaruandes“ määratlusele. Seotud

osapoolte defineerimisel ei ole lähtutud vaid tehingute ja omavaheliste suhte juriidilisest vormist, vaid ka nende tegelikust sisust.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	38	38	
Ostjatelt laekumata arved	38	38	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	41	41	3
Ettemaksed	65	65	
Tulevaste perioodide kulud	65	65	
Kokku nõuded ja ettemaksed	144	144	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	3
Ettemaksed	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	33	0	0
Käibemaks	0	1 866	0	52
Ettemaksukonto jääk	41		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	41	1 899		52

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	5 000	5 000	5 000
Amortisatsioonikulu	-838	-838	-838
31.12.2014			
Soetusmaksumus	5 000	5 000	5 000
Akumuleeritud kulum	-838	-838	-838
Jääkmaksumus	4 162	4 162	4 162

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	20	20		
Lühiajalised laenud kokku	20	20		
Laenukohustused kokku	20	20		
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	800	800		
Lühiajalised laenud kokku	800	800		
Laenukohustused kokku	800	800		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 134	1 134	
Võlad töövõtjatele	472	472	
Maksuvõlad	1 899	1 899	3
Muud võlad	151	151	
Muud viitvõlad	151	151	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 656	3 656	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	0	0	
Võlad töövõtjatele	0	0	
Maksuvõlad	52	52	3
Kokku võlad ja ettemaksed	52	52	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	13 604	0
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	3 401	0
Kokku tingimuslikud kohustused	17 005	0

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	355	0
Sotsiaalmaksud	117	0
Kokku tööjõukulud	472	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20	400

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	355	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2015

Osaühing Millbanks (registrikood: 11207075) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA MÄNNIKO	Juhatuse liige	04.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 245
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 250
Kokku	17 005
Jaotamine	
Dividendideks	17 000
Kokku	17 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	100843	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eda Rõuk	44106300259	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kaja.manniko@gmail.com