

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Milann SanteH Grupp OÜ

registrikood: 12381881

tänavat/ta lu nimi, Tallinna mnt 22-18
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 20304

telefon: +372 55519075

e-posti aadress: milannvesi@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Kasutusrent	10
Lisa 9 Laenukohustised	11
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Võlad tarnijatele	12
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 13 Osakapital	13
Lisa 14 Müügitulu	13
Lisa 15 Muud äritulud	13
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 18 Tööjõukulud	14
Lisa 19 Intressikulud	14
Lisa 20 Tulumaks	14
Lisa 21 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Milann Santeh Grupp juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2017.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande, mis on toodud lehekülgedel 3 kuni 15.

OÜ Milann Santeh Grupp juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ka kinnitab, et 31.12.2017.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted. Majandusaasta aruanne jn koostatud vastavat EFSile.

31.12.2017.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Milann Santeh Grupp finantsseisundit, majandustulemust.

OÜ Milann Santeh Grupp asutati 2012.a.
Põhitegevus algas 2013. aasta jaanuarist.

Nettokäive 2017.a. oli:

Hoonete ja üürimajade haldus	57 453 EUR;
Elektrijuhtmete ja seadmete paigaldus	30 700 EUR;
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	122 802 EUR;
Renditulu	600 EUR.

OÜ Milann Santeh Grupp põhitegevusseks on ehitus-remonditööd. 2017. aastal OÜ Milann Santeh Grupp realiseerimise netto-käive 211555 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 2017.a.9 inimest. Väljamakseid juhatuse liikmele ei tehnud.

Tähelepanu pöörati eelkõige äritegevuse kindlastamisele praetusel turgudel.

	2017.a.	2016.a.
Müügitulu kasv:	-4.48%	-0.54%
Puhaskasumi kasv:	64.35%	-.41.86%
Puhasrentaablus	7.19%	4.36%
ROE	33.17%	31.51%

Täidetud on põhieesmärk- ettevõtte on jõudnud kasumisse.

2018. aastal loodame veelgi suuremat käibe kasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 600	19 259	2
Nõuded ja ettemaksed	11 999	9 069	3
Kokku käibevarad	43 599	28 328	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	22 929	24 078	6
Kokku põhivarad	22 929	24 078	
Kokku varad	66 528	52 406	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 575	2 465	9
Võlad ja ettemaksed	16 078	14 703	10
Kokku lühiajalised kohustised	18 653	17 168	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 009	4 588	9
Kokku pikaajalised kohustised	2 009	4 588	
Kokku kohustised	20 662	21 756	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	13
Muud reservid	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 900	22 152	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 216	5 748	
Kokku omakapital	45 866	30 650	
Kokku kohustised ja omakapital	66 528	52 406	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	211 555	221 485	14
Muud äritulud	1 111	550	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-82 829	-103 292	16
Mitmesugused tegevuskulud	-11 831	-10 107	17
Tööjõukulud	-99 054	-96 499	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 077	-2 478	6
Ärikasum (kahjum)	15 875	9 659	
Intressikulud	-659	-911	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 216	8 748	
Tulumaks	0	-3 000	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 216	5 748	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus.

OÜ Milann Santeh Grupp 31.12.2017.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurot.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud 1 skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Raha

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Finantsinvesteeringud

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaaliinstrument (nt investeering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
- (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks võetud finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Lühiajaliste finantsinvesteeringute ümberhindlusest saadud kasum või kahjum on netosummana kajastatud kasumiaruandes perioodikuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiseseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuteks loetakse kinnisvaraobjekte, mida hoitakse eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Maa ei amortiseeru.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1500 EUR ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 EUR, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 5-10%

Masinad ja seadmed 30%

Muu põhivara 25%

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	500	0
AS SEB pank	31 100	19 259
Kokku raha	31 600	19 259

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 251	7 251	0	
Ostjatelt laekumata arved	7 251	7 251	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 360	3 360	0	
Ettemaksed	1 388	1 388	0	
Muud makstud ettemaksed	1 388	1 388	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 999	11 999	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 069	7 069	0	0
Ostjatelt laekumata arved	7 069	7 069	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 000	2 000	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 069	9 069		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	7 251	7 069
Ostjatelt laekumata arved	7 251	7 069
Kokku nõuded ostjate vastu	7 251	7 069

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 313		1 160
Üksikisiku tulumaks		962		1 460
Sotsiaalmaks		1 614		2 609
Kohustuslik kogumispension		72		101
Töötuskindlustusmaksed		158		217
Ettemaksukonto jääk	3 360		2 000	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 360	5 119	2 000	5 547

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Kokku
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2015					
Soetusmaksumus	20 500	9 065	922	9 987	30 487
Akumuleeritud kulum	-513	-3 187	-231	-3 418	-3 931
Jääkmaksumus	19 987	5 878	691	6 569	26 556
Amortisatsioonikulu	-410	-1 607	-461	-2 068	-2 478
31.12.2016					
Soetusmaksumus	20 500	9 065	922	9 987	30 487
Akumuleeritud kulum	-923	-4 794	-692	-5 486	-6 409
Jääkmaksumus	19 577	4 271	230	4 501	24 078
Ostud ja parendused			1 928	1 928	1 928
Amortisatsioonikulu	-410	-2 436	-231	-2 667	-3 077
31.12.2017					
Soetusmaksumus	20 500	9 065	2 850	11 915	32 415
Akumuleeritud kulum	-1 333	-7 230	-923	-8 153	-9 486
Jääkmaksumus	19 167	1 835	1 927	3 762	22 929

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
AS SEB Liising	4 584	2 575	2 009	0
Kapitalirendikohustised kokku	4 584	2 575	2 009	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
AS SEB Liising	7 053	2 465	4 588	
Kapitalirendikohustised kokku	7 053	2 465	4 588	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Ehitised	4 584	7 053
Kokku	4 584	7 053

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	3 812	3 724

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	3 901	3 812
1-5 aasta jooksul	3 655	7 556

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	4 584	2 575	2 009	
Laenukohustised kokku	4 584	2 575	2 009	
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	7 053	2 465	4 588	
Laenukohustised kokku	7 053	2 465	4 588	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Ehitised	4 584	7 053
Kokku	4 584	7 053

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 237	2 237	0	
Võlad töövõtjatele	6 461	6 461	0	
Maksuvõlad	5 119	5 119	0	
Muud võlad	2 261	2 261	0	
Muud viitvõlad	2 261	2 261	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 078	16 078	0	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 213	1 213	0	0
Võlad töövõtjatele	5 488	5 488	0	0
Maksuvõlad	5 547	5 547	0	0
Muud võlad	2 418	2 418	0	0
Muud viitvõlad	2 418	2 418	0	0
Saadud ettemaksed	37	37	0	0
Muud saadud ettemaksed	37	37	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	14 703	14 703	0	0

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	2 237	1 213
Kokku võlad tarnijatele	2 237	1 213

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	5 612	4 731
Puhkusetasude kohustis	849	757
Kokku võlad töövõtjatele	6 461	5 488

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	211 555	221 485
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	211 555	221 485
Kokku müügitulu	211 555	221 485
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonete ja üürimajade haldus	57 453	56 960
Elektrijuhtmete ja seadmete paigaldus	30 700	29 934
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	122 802	133 991
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	600	600
Kokku müügitulu	211 555	221 485

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kindlustushüvitis	331	0
Muud	780	550
Kokku muud äritulud	1 111	550

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-67 670	-86 698
Transpordikulud	-15 159	-16 594
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-82 829	-103 292

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-5 950	-5 950
Mitmesugused bürookulud	-1 098	-923
Kasutusrent	-3 812	-3 724
Pangakulud	-76	-58
Muud	-895	548
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 831	-10 107

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-79 245	-75 536
Sotsiaalmaksud	-19 809	-20 963
Kokku tööjõukulud	-99 054	-96 499
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu kapitalirendilt	-659	-911
Kokku intressikulud	-659	-911

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	12 000	3 000	0
Eesti	12 000	3 000	0
Kokku	12 000	3 000	0

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

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

	2017	2016
Arvestatud tasu	12 000	12 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.03.2018

Milann SanteH Grupp OÜ (registrikood: 12381881) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR LEONOV	Juhatuse liige	26.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 216
Kokku	43 116

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 216
Kokku	43 116

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	122802	58.05%	Jah
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	57453	27.16%	Ei
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	30700	14.51%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	600	0.28%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Olga Bulynina	46510253726	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55519075
E-posti aadress	milannvesi@hotmail.ee