

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Millennium Invest OÜ

registrikood: 14433346

tänavatänu nimi, Valukoja tn 8/1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 53340244, +372 55620020

e-posti aadress: martin@oryaku.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Millennium Invest OÜ asutati 2018. aastal eesmärgiga valmistada Eesti ravimuda baasil naturaalseid looduskosmeetika tooteid, töödelda mudatooret farmatseutika- ja kosmeetikatööstuse tarbeks ning pakkuda ravimuda tervishoiuasutustele ja spaadele.

Firma tootmisruumid paiknevad Paldiskis Pakri Teadus- ja Tööstuspargis, kus kasutame toodete valmistamiseks roheenergiat ja pakendil vastavat energiamärgist. Toodete valmistamisel lähtume Euroopa Liidu kosmeetikaregulatsioonist ja edendades ka Eesti rohekuvandit maailmas.

2022. aastal tegelesime uue äristrateegia väljatöötamisega, selle esitlemisega ning läbirääkimistega investeeringute kaasamiseks. Otsingud osutusid edukaks ja kokkulepitu realiseerimine jääb järgmisse aruandeaastasse. Samuti jätkasime potentsiaalsete välisturgude kaardistamist ja sealsetele partneritele oma toodete tutvustamist. Jõudsime ühele olulisele uuele ja suurele Aasia turule, kus sõlmisime mitmeaastase tarnelepingu, millega alustamine jääb 2023. aastasse.

Eelnenud aastatel tegevust väga olulisel määral raskendanud koroonaviiruse (COVID-19) mõjud sundisid veel suhteliselt noort ja arenevat ettevõtet otsima uusi lähenemisi ja lahendusi ning ümber hindama seniseid tegevusi. Juhatuse hinnangul on 2022. aastal tehtud oluline töö andmas tulemust järgmisel majandusaastal, mil jätkub tootearendus, kasvab toodete müük, laieneb turundustegevus ja lisandub tegevusvaldkondi. Järgmistesse perioodidesse kavandatud kasumist on kavas hakata katma eelmiste perioodide kahjumit.

2022. aasta tegevuse eest juhatusele preemiat ega juhatuse liikme tasu ei makstud. Osanikud paigutasid firmasse täiendavat kapitali ning ettevõtte kohustused on täidetud. Millennium Invest OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte, kes on arendamas oma konkurentsivõimet ja tarneid välisturgudele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	217	2 017
Finantsinvesteeringud	300	300
Nõuded ja ettemaksed	3 934	2 875
Varud	4 074	4 104
Kokku käibevarad	8 525	9 296
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	5 691	9 666
Kokku põhivarad	5 691	9 666
Kokku varad	14 216	18 962
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	214 871	173 736
Kokku lühiajalised kohustised	214 871	173 736
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	62 822	93 265
Kokku pikaajalised kohustised	62 822	93 265
Kokku kohustised	277 693	267 001
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-250 539	-235 820
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 438	-14 719
Kokku omakapital	-263 477	-248 039
Kokku kohustised ja omakapital	14 216	18 962

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	628	8 524
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-6 745	-11 084
Brutokasum (-kahjum)	-6 117	-2 560
Turustuskulud	-241	-1 581
Üldhalduskulud	-4 763	-5 039
Äri kasum (kahjum)	-11 121	-9 180
Intressikulud	-4 317	-5 539
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 438	-14 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 438	-14 719

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Millennium Invest raamatupidamise aastaaruanne 2022. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega. Eesti finantsaruandluse standardid tuginevad rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Millennium Invest kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha lähendid kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanka valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised 31. detsembril on ümber hinnatud eurodesse Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust ja soetamisega otseselt seotud veokuludest. Kaubavarude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodil kuluna kasumiaruande real "Kaubad, toore, materjal ja teenused".

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 EUR.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Põhivara kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsioonimäärad. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse

kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara väärandamise korral või olukorras, kus vara kasutamist või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara müügist, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Millennium Invest OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- a) sidusettevõtjat;
- b) osanikku, tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda ning nende poolt valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtteid;
- c) punktis b kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ning nende poolt valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	0	200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Millennium Invest OÜ (registrikood: 14433346) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN TOON	Juhatuse liige	29.06.2023
KAREL KÕIV	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-250 539
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 438
Kokku	-265 977
Katmine	
Müük	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-250 539
Kokku	-250 539

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük	4645	628	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Toon	36907250014	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1475 EUR (Lihtomand)
Markus Toon	38808270012	Laadjala küla, Saaremaa vald, Saare maakond, Eesti	25 EUR (Lihtomand)
Karel Kõiv	39110124210	Eesti	1000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55620020
Mobiiltelefon	+372 53340244
E-posti aadress	martin@oryaku.com