

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Milton Baltic

registrikood: 11331697

tänav a nimi, Rotermanni 8

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10111

e-posti aadress: mereilu@hotmail.ee, tonis@usinvest.eu

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Intressikulud	14
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Üldinfo

OÜ Milton Baltic põhitegevusaladeks on kinnisvaratehingud, kinnisvara haldamine ja –arendus.

Äritegevuse ülevaade

OÜ Milton Baltic alustas oma majanduslikku tegevust 2007. aasta jaanuarist ostes korterimandi nr W-217, asukohaga Merivälja tee 5, Tallinn. Kokku investeeriti korterimandi soetamisse 153,3 tuhat eurot.

2014.a. tegeles ettevõtte korterimandi haldamisega. Bilansi maht seisuga 31.12.2014.a. oli 229 tuh.eurot. 2014.a. müügitulu ei saadud.

2015. aastal tegeldakse jätkuvalt korterimandi haldamisega.

2014. aastal Milton Baltic OÜ-l palgalisi töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud. Osaühingu juhatuse liige on Priit Põld. 2015.a. jätkatakse samas koosseisus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19	4 713	2
Nõuded ja ettemaksed	112 738	1 359 610	3
Kokku käibevara	112 757	1 364 323	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	116 574	121 176	4
Kokku põhivara	116 574	121 176	
Kokku varad	229 331	1 485 499	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	150 000	1 445 332	5
Võlad ja ettemaksed	55 580	139 148	6
Kokku lühiajalised kohustused	205 580	1 584 480	
Kokku kohustused	205 580	1 584 480	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	101	101	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-101 638	-3 724	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 732	-97 914	
Kokku omakapital	23 751	-98 981	
Kokku kohustused ja omakapital	229 331	1 485 499	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	0	5 000	9
Muud äritulud	100 000	1 050	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 202	-2 686	11
Mitmesugused tegevuskulud	-1 667	-102 121	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 602	-4 602	
Muud ärikulud	-2	0	14
Kokku ärikasum (-kahjum)	91 527	-103 359	
Intressikulud	-73 290	-65 914	15
Muud finantstulud ja -kulud	104 495	71 359	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	122 732	-97 914	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 732	-97 914	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	91 527	-103 359	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 602	4 602	4
Muud korrigeerimised	-100 000	100 000	
Kokku korrigeerimised	-95 398	104 602	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-524 875	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	397	222	
Laekunud intressid	13 780	0	
Kokku rahavood äritegevusest	10 306	-523 410	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	543 000	
Makstud intressid	-15 000	-14 877	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 000	528 123	
Kokku rahavood	-4 694	4 713	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 713	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 694	4 713	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19	4 713	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	101	-3 724	-1 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-97 914	-97 914
31.12.2013	2 556	101	-101 638	-98 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	122 732	122 732
31.12.2014	2 556	101	21 094	23 751

Täiendav informatsioon lisas nr.8

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Milton Baltic 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

OÜ Milton Baltic kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtuses miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtust.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringu kajastamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit, mille puhul kinnisvarainvesteeringut bilansis kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Amortistasiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortistasioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringutele rakendatav amortisatsioonimäär on 3 % aastas.

Tulud

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

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	19	4 713

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	35 199	35 199
Ostjatelt laekumata arved	35 199	35 199
Muud nõuded	77 539	77 539
Intressinõuded	77 539	77 539
Kokku nõuded ja ettemaksed	112 738	112 738
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	35 200	35 200
Ostjatelt laekumata arved	35 200	35 200
Muud nõuded	1 424 410	1 424 410
Laenunõuded	1 297 000	1 297 000
Intressinõuded	127 410	127 410
Ebatõenäoliselt laekuvad muud nõuded	-100 000	-100 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 359 610	1 359 610

Aruandeaasta nõuded ja ettemaksed 112 738 eurot on nõuded seotud osapooltele. Täiendav informatsioon lisas nr.17

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2012		
Soetusmaksumus	153 388	153 388
Akumuleeritud kulum	-27 610	-27 610
Jääkmaksumus	125 778	125 778
Amortisatsioonikulu	-4 602	-4 602
31.12.2013		
Soetusmaksumus	153 388	153 388
Akumuleeritud kulum	-32 212	-32 212
Jääkmaksumus	121 176	121 176
Amortisatsioonikulu	-4 602	-4 602
31.12.2014		
Soetusmaksumus	153 388	153 388
Akumuleeritud kulum	-36 814	-36 814
Jääkmaksumus	116 574	116 574

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	0	5 000
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 202	2 686

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	150 000	150 000			10% aastas	EUR	Tähtajatu
Lühiajalised laenud kokku	150 000	150 000					
Laenukohustused kokku	150 000	150 000					

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	150 000	150 000			10 % aastas	EUR	31.12.2014
Laen	1 295 332	1 295 332			4,5 % aastas	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	1 445 332	1 445 332					
Laenukohustused kokku	1 445 332	1 445 332					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	54 307	54 307		
Muud võlad	1 273	1 273		
Intressivõlad	1 273	1 273		
Kokku võlad ja ettemaksed	55 580	55 580		

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	53 910	53 910	0	0
Muud võlad	85 238	85 238	0	0
Intressivõlad	85 238	85 238	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	139 148	139 148	0	0

Aruandeaasta võlad tarnijatele 54 091 eurot on võlad seotud osapooltele.

Täiendav informatsioon lisas nr.17.

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused	
Võimalikud dividendid	16 875
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	4 219
Kokku tingimuslikud kohustused	21 094

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	5 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	5 000
Kokku müügitulu	0	5 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvarainvesteeringu renditulu	0	5 000
Kokku müügitulu	0	5 000

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kindlustuskahju hüvitis	0	1 050
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	100 000	0
Kokku muud äritulud	100 000	1 050

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2014	2013
Energia	691	992
Elektrienergia	261	541
Soojusenergia	430	451
Koristuskulud	217	203
Valvekulud	243	282
Maamaks	108	108
Kindlustus	295	270
Muud	648	831
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 202	2 686

Aruandeaasta 243 eurost valvekuludest on 84 eurot ostud seotud osapooletl.
Täiendav informatsioon lisas nr.17.

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	100 000
Juhtimisteenus	720	0
Remondi- ja sisustuskulud	182	1 301
Muud	765	820
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 667	102 121

Aruandeaasta juhtimisteenus 720 eurot on ostud seotud osapooletl.
Täiendav informatsioon lisas nr.17.

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

Aruandeaastal töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud.

Lisa 14 Muud ärikulud (eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	0
Kokku muud ärikulud	2	0

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	73 290	65 914
Kokku intressikulud	73 290	65 914

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressitulud	104 495	71 359
Kokku muud finantstulud ja -kulud	104 495	71 359

Aruandeaasta intressitulud 104 495 eurot on seotud osapoolelt.

Täiendav informatsioon lisa nr.17.

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	112 738	54 091

2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	804	104 495

Nõuded seotud osapoolte vastu 112 738 eurot koosneb nõudest ostjate vastu 35 199 eurot ja intressivõlast 77 539 eurot (lisa nr.3).

Kohustused seotud osapooltele 54 091 on võlad tarnijatele (lisa nr.6).

Ostud seotud osapooltele 804 eurot on ostetud teenused (lisa nr.11 ja 12).

Müügid seotud osapooltelt 104 495 eurot on intressi tulu (lisa nr.16).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Osaühing Milton Baltic (registrikood: 11331697) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT PÕLD	Juhatuse liige	30.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-101 638
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 732
Kokku	21 094
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 094
Kokku	21 094

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-101 638
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 732
Kokku	21 094
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 094
Kokku	21 094

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnis Sõõrumaa	38606140351	Šveits	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	tonis@usinvest.eu
E-posti aadress	mereilu@hotmail.ee