

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Milenio Company OÜ

registrikood: 11668899

tänavatalu nimi, Pedaja 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11214

telefon: +372 5255228

e-posti aadress: toomas@milenio.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Milenio Company asutati 23.märtsil 2010.aastal. Põhitegevuseks on põrandakatete paigaldus ja erinevate põranda hooldusvahendite müük, vähemal määral ka kinnisvara vahendusteenus.

Majandusaastal 2015 realiseerusid ettevõtte prognoosid müügitulude osas ootuspäraselt.

Aruandeaastal teostati investeeringuid majandustegevusega seotud materiaalsesse põhivaradesse summas 583 eurot (2014.aastas 374 eurot). Ühtlasi müüdi sõiduauto Audi A3.

Aruandeperioodil arvestati kolme töötaja palgaks ja puhkusetasuks (sh. puhkusereservi muutus) kokku 10 055 eurot (2014.aastal 5 677 eurot), millele lisandusid sotsiaalmaksud 3 166 eurot (2014.aastal 1 904 eurot).

Juhatuse liikmetele 2015. aastal juhatuse liikme tasu ei makstud.

Osaühingu juhatus koosnes 2015. aastal ühest liikmest.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on Milenio Company OÜ põhieesmärkideks teenindustaseme sama heal tasemel hoidmine ja tulude suurendamine lisatööjõu kasutamise ja kliendibaasi laiendamise abil.

Peamised finantssuhtarvud:

	2015	2014
Müügitulu	93,880	67,158
Puhaskasum/kahjum	18,678	3,015
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	18.77	21.62
ROA	11.4%	1.8%
ROE	11.8%	2.0%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	85 165	87 599	2
Nõuded ja ettemaksed	40 167	24 189	3
Kokku käibevara	125 332	111 788	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	31 045	31 045	3
Materiaalne põhivara	8 004	28 125	5
Kokku põhivara	39 049	59 170	
Kokku varad	164 381	170 958	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 679	6 322	7
Kokku lühiajalised kohustused	6 679	6 322	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	15 112	
Kokku pikaajalised kohustused	0	15 112	
Kokku kohustused	6 679	21 434	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	136 340	143 825	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 678	3 015	
Kokku omakapital	157 702	149 524	
Kokku kohustused ja omakapital	164 381	170 958	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	93 880	67 158	9
Muud äritulud	6 503	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-36 335	-27 824	10
Mitmesugused tegevuskulud	-22 734	-14 049	11
Tööjõukulud	-13 221	-7 581	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 207	-9 225	
Muud ärikulud	-592	-374	
Kokku ärikasum (-kahjum)	20 294	8 105	
Intressikulud	-347	-588	
Muud finantstulud ja -kulud	1 356	-3 705	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 303	3 812	
Tulumaks	-2 625	-797	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 678	3 015	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	20 294	8 105
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 207	9 225
Kokku korrigeerimised	7 207	9 225
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 978	-8 386
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	357	-1 645
Kokku rahavood äritegevusest	11 880	7 299
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-583	-374
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	27 925	0
Antud laenude tagasimaksed	-15 112	-3 613
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-14 428	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 198	-3 987
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-10 500	-3 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 625	-797
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 125	-3 797
Kokku rahavood	-3 443	-485
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	87 599	92 376
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 443	-485
Valuutakursside muutuste mõju	1 009	-4 292
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	85 165	87 599

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	146 825	149 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 015	3 015
Makstud dividendid		-3 000	-3 000
31.12.2014	2 684	146 840	149 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)		18 678	18 678
Makstud dividendid		-10 500	-10 500
31.12.2015	2 684	155 018	157 702

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Milenio Company 2014. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Osaühing Milenio Company kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kajastatud bilansis miinusega eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Kaubavarud kajastatakse soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest ning hinnatakse FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetamismaksumus on alla 320 euro, kantakse kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	4
Transpordivahendid	5

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustustena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangust, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest. Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustuseks, on avalikustatud

raamatupidamise aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

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. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse intresside tekkimise perioodil.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina välja makstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	82 864	81 617
Arvelduskontod	2 301	5 982
Kokku raha	85 165	87 599

Kuna ettevõtte peamiseks klientideks on Rootsi firmad, siis ettevõttel on kassas nii EUR kui ka SEK valuuta ning samuti on arvelduskontod EUR ja SEK valuutas.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 597	19 597	
Ostjatelt laekumata arved	19 597	19 597	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	82	82	
Muud nõuded	32 886	1 841	31 045
Laenunõuded	32 886	1 841	31 045
Ettemaksed	16	16	
Tulevaste perioodide kulud	16	16	
Muud lühiajalised nõuded	18 631	18 631	
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 212	40 167	31 045

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 544	1 544	
Ostjatelt laekumata arved	1 544	1 544	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 208	1 208	
Muud nõuded	32 886	1 841	31 045
Laenunõuded	32 886	1 841	31 045
Ettemaksed	30	30	
Tulevaste perioodide kulud	30	30	
Muud lühiajalised nõuded	19 566	19 566	
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 234	24 189	31 045

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 250		0
Käibemaks		3 112		621
Üksikisiku tulumaks		158		153
Sotsiaalmaks		357		347
Kohustuslik kogumispension		23		22
Töötuskindlustusmaksed		28		30
Ettemaksukonto jääk	82		1 208	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	82	4 928	1 208	1 173

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	40 508	40 508	4 796	45 304
Akumuleeritud kulum	-6 168	-6 168	-2 160	-8 328
Jääkmaksumus	34 340	34 340	2 636	36 976
Ostud ja parendused			374	374
Amortisatsioonikulu	-8 102	-8 102	-6	-8 108
Muud muutused			-1 117	-1 117
31.12.2014				
Soetusmaksumus	40 508	40 508	4 053	44 561
Akumuleeritud kulum	-14 270	-14 270	-2 166	-16 436
Jääkmaksumus	26 238	26 238	1 887	28 125
Ostud ja parendused			583	583
Muud ostud ja parendused			583	583
Amortisatsioonikulu	8 188	8 188	240	8 428
Müügid	-27 925	-27 925		-27 925
Muud muutused			-1 207	-1 207
31.12.2015				
Soetusmaksumus	12 583	12 583	3 429	16 012
Akumuleeritud kulum	-6 082	-6 082	-1 926	-8 008
Jääkmaksumus	6 501	6 501	1 503	8 004

Aruandeaastal müüdi sõiduauto Audi A3 ja soetati mobiiltelefon iPhone 6.

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Sõiduauto Audi A3	18 726	3 614	15 112	2,84	EUR	15.02.2018
Kapitalirendikohustused kokku	18 726	3 614	15 112			

Kuna aruandeaastal müüdi sõiduauto Audi A3, siis ühtlasi tasuti täies ulatuses kapitalirendi jääkmaksumus. Aasta lõpu seisuga laenukohustusi enam üles ei jäänud.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	597	597
Võlad töövõtjatele	1 154	1 154
Maksuvõlad	4 928	4 928
Kokku võlad ja ettemaksed	6 679	6 679
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	395	395
Võlad töövõtjatele	1 140	1 140
Maksuvõlad	1 173	1 173
Pikaajalise võlakohustuse tagasimaksed järgmisel perioodil	3 614	3 614
Kokku võlad ja ettemaksed	6 322	6 322

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	496	462
Puhkusetasude kohustus	658	679
Kokku võlad töövõtjatele	1 154	1 141

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	73 162	22 694
Rootsi	20 718	44 464
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	93 880	67 158
Kokku müügitulu	93 880	67 158
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põrandakattetööd	72 817	55 499
Kinnisvarateenused	345	9 554
Muude teenuste müük	20 718	2 105
Kokku müügitulu	93 880	67 158

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	25 612	8 560
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	8 820	17 591
Muud	1 903	1 673
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	36 335	27 824

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Lähetuskulud	8 970	8 746
Väheväärtuslik väikevara	433	392
Pangateenused	163	604
Autokütus	870	1 134
Mobiiltelefoni kulud	1 125	1 023
Juriidilised kulud	9 000	0
Muud	2 173	2 150
Kokku mitmesugused tegevuskulud	22 734	14 049

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	10 070	5 657
Sotsiaalmaksud	3 091	1 841
Pensionikulu	81	56
Puhkusereserv	-16	20
Sotsiaalmaksukulud puhkusereservilt	-5	7
Töötuskindlustuse kulud puhkusereservilt	0	0
Kokku tööjõukulud	13 221	7 581
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Milenio Company OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

Bilansipäeva ja aastaaruande koostamise kuupäeva 04.05.2016 vahelisel perioodil ei ole kajastamist vajavaid sündmuseid toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2016

Milenio Company OÜ (registrikood: 11668899) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS RUMMA	Juhatuse liige	16.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	136 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 678
Kokku	155 018
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	145 018
Kokku	155 018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	93535	99.63%	Jah
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	345	0.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Rumma	38407300291	Tallinn, Harju maakond, Eesti	42000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5255228
E-posti aadress	toomas@milenio.ee