

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Management Mill OÜ

registrikood: 12518570

tänava/talu nimi, Jõe tn 4a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 6001004

e-posti aadress: info@tartutervisekeskus.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 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Management Mill OÜ asutati 2013 aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks valdusfirmade tegevus.

2016 a. soetati 100% osalus ettevõttes Anne Medical OÜ. Tütarettevõtte põhitegevusalaks on eriarstiabi konsultatsioonid ja kinnisvaraarendus.

2022. aastal Management Mill OÜ-s töötajaid ei olnud. Juhatus on üheliikmeline ja juhatuse liikmele ei ole arvestatud eraldi tasusid juhatuse liikmeks olemise eest. Juhatus liikmele ei ole lahkumishüvitiisi ette nähtud.

Aastaruande koostamisperioodil pole toimunud ühtegi erakordset sündmust, mis kalduks oluliselt kõrvale ettevõtte põhitegevusest.

2023 a. jätkatakse senist tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	94	130
Kokku käibevarad	94	130
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	24 807	24 807
Kokku põhivarad	24 807	24 807
Kokku varad	24 901	24 937
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	20 600	20 000
Võlad ja ettemaksed	2 079	0
Kokku lühiajalised kohustised	22 679	20 000
Kokku kohustised	22 679	20 000
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 437	4 343
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 715	-1 906
Kokku omakapital	2 222	4 937
Kokku kohustised ja omakapital	24 901	24 937

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Üldhalduskulud	-648	-42
Ärikasum (kahjum)	-648	-42
Intressitulud	0	93 717
Intressikulud	-2 067	-95 581
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 715	-1 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 715	-1 906

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-648	-42
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	12	0
Kokku rahavood äritegevusest	-636	-42
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	0	929 421
Laekunud intressid	0	100 835
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1 030 256
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	600	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	-927 793
Makstud intressid	0	-105 216
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	600	-1 033 009
Kokku rahavood	-36	-2 795
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	130	2 925
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-36	-2 795
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	94	130

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	2 500	4 343	6 843
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-1 906	-1 906
31.12.2021	2 500	2 437	4 937
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	2 500	2 437	4 937
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-2 715	-2 715
31.12.2022	2 500	-278	2 222

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Kasumiaruande koostamisel lähtutakse EV Raamatupidamistoimkonna poolt koostatud kasumiaruande skeemist nr 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ümardatuna täisühikuteni.

Konsolideeruva üksuse ärinimi on: Reterra Estate OÜ, reg. nr. 12809907, registrisse kantud asukoht Jõe tn 4a, 10151, Tallinn

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtjat, mille üle teisel ettevõtjal on valitsev mõju. Tütarettevõtja loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Emaettevõtja konsolideerimata aruandes kajastatakse tütarettevõtjaid soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kontsernil pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Osaühingu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

* osaühingu juhatus

* olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtjaid, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Reterra Estate OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Mapri OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Emaettevõtja	14 600	14 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 000	6 000
Kokku laenukohustised	20 600	20 000
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	1 458	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	608	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 066	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	481 743	0	467 743	14 000	48 584
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	466 051	0	460 051	6 000	46 997
Kokku laenukohustised	947 794	0	927 794	20 000	95 581
LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	14 000	600	0	14 600	1 458
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 000	0	0	6 000	608
Kokku laenukohustised	20 000	600	0	20 600	2 066

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2023

Management Mill OÜ (registrikood: 12518570) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIGO RANDMETS	Juhatuse liige	09.05.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 437
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 715
Kokku	-278
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-278
Kokku	-278

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 437
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 715
Kokku	-278
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-278
Kokku	-278

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 6001004
E-posti aadress	info@tartutervisekeskus.ee