

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Milcon OÜ

registrikood: 14548256

postiaadress: Lääne-Viru maakond, Viru-Nigula vald, Koila küla,
Veski

postisihthnumber: 44008

telefon: +372 5201872

e-posti aadress: info@milcon.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Milcon OÜ on asutatud 21.08.2018.

Meie põhiliseks tegevuseks on kvaliteetsete ehitustööde teostamine. Meie eesmärk on tööde efektiivsuse jätkuv tõstmine ja kõrge kvaliteedi tagamine.

2023 müügitulu oli 546 772 eurot ja majandusaasta kahjumiks kujunes 101 765 eurot.

Ettevõtte juhatus on teadlik negatiivsest omakapitalist ning üritab selle taastada tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Ettearvamatult kahjumi tekitas eelkõige 2022.a. alanud sõjategevuse negatiivne mõju ehitusmaterjalide hindadele ja sellega seoses töös olevate objektide kulu osa suurenemine arvestades eelarvestatuga.

Samuti mõjub väikesele ehitusettevõttele keeruliselt, kui tellijad kasutavad ära tekkinud olukorda maksete viivitamisega. Vaidluseid on lihtne tekitada ning nad on üldjuhul pikad ja ressursirohked.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	343	1 240
Nõuded ja ettemaksed	15 097	16 238
Varud	0	109 031
Kokku käibevarad	15 440	126 509
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	999	4 833
Kokku põhivarad	999	4 833
Kokku varad	16 439	131 342
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	77 321	64 000
Võlad ja ettemaksed	35 148	61 607
Kokku lühiajalised kohustised	112 469	125 607
Kokku kohustised	112 469	125 607
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 235	135 240
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-101 765	-132 005
Kokku omakapital	-96 030	5 735
Kokku kohustised ja omakapital	16 439	131 342

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	546 772	1 116 291
Muud äritulud	11 298	467
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-613 467	-1 121 956
Mitmesugused tegevuskulud	-29 922	-47 499
Tööjõukulud	-8 271	-77 171
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 268	-1 320
Muud ärikulud	-1 019	-48
Ärikasum (kahjum)	-95 877	-131 236
Intressikulud	-5 896	-775
Muud finantstulud ja -kulud	8	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-101 765	-132 005
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-101 765	-132 005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev aruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikviidsetesse fondidesse, eeldusel, et fond investeerib finantsvaradesse, mis vastavad raha ja raha ekvivalentide mõistele.

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude all on lõpetamata ehitusprojektid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 800

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5-10
Arvutid ja arvutisüsteemid	4

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu 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 teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriolulistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	6 182	57 766
Sotsiaalmaksud	2 089	19 405
Kokku tööjõukulud	8 271	77 171
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Emaettevõtja	77 321	64 000
Kokku laenukohustised	77 321	64 000
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	4 679	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	9 392
Kokku võlad ja ettemaksed	4 679	9 392

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	0	115 000	51 000	64 000	0
Kokku laenukohustised	0	115 000	51 000	64 000	0
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	64 000	39 181	25 860	77 321	3 761
Kokku laenukohustised	64 000	39 181	25 860	77 321	3 761

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	6 182	34 974

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2024

Milcon OÜ (registrikood: 14548256) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GUIDO MILLER	Juhatuse liige	17.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-101 765
Kokku	-98 530
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-98 530
Kokku	-98 530

Kahjum on plaanis katta tulevase kasumi arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	546772	100.00%	Jah