

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 07.07.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Viimsi Mängutuba

registrikood: 12875324

tänava/talu nimi, Lauresi tee 1-11

maja ja korteri number:

küla: Laulasmaa küla

vald: Keila vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76702

telefon: +372 54535300

e-posti aadress: moosimaja@moosimaja.ee

veebilehe aadress: moosimaja.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhiline tegevusala oli aruandeaastal laste mängutoa opereerimine
käive oli aruandeaastal 38 818 eurot
Juhatuse liikmetasusid ei makstud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	07.07.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	93	0	2
Nõuded ja ettemaksed	1 768	2 500	3
Varud	24 323	0	
Kokku käibevarad	26 184	2 500	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	499	0	5
Kokku põhivarad	499	0	
Kokku varad	26 683	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 723	0	7
Kokku lühiajalised kohustised	5 723	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	18 408	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	18 408	0	
Kokku kohustised	24 131	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52	0	
Kokku omakapital	2 552	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	26 683	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	07.07.2015 - 31.12.2016	Lisa nr
Müügitulu	38 818	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 156	
Mitmesugused tegevuskulud	-32 539	
Tööjõukulud	-671	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-400	5
Ärikasum (kahjum)	52	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	07.07.2015 - 31.12.2016
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	52
Korrigeerimised	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	400
Kokku korrigeerimised	400
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	732
Varude muutus	-24 323
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 723
Kokku rahavood äritegevusest	-17 416
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-899
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-899
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	18 408
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	18 408
Kokku rahavood	93
Raha ja raha ekvivalentide muutus	93
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	93

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
07.07.2015	2 500		2 500
07.07.2015	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		52	52
31.12.2016	2 500	52	2 552

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Juhendite muudatuste rakendamine ei põhjutanud olulisi muudatusi olemasolevates arvestus-põhimõtetes ning ei mõjutanud ettevõtte majandustulemust.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit), lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõuded teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad alla-hindlused).

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad alahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 400 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar	5

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalsed võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

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 perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	07.07.2015
Kokku raha	93	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	226	226
Ostjatelt laekumata arved	226	226
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5
Ettemaksed	1 537	1 537
Tulevaste perioodide kulud	1 537	1 537
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 768	1 768
	07.07.2015	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		148
Üksikisiku tulumaks		4
Sotsiaalmaks		129
Kohustuslik kogumispension		4
Töötuskindlustusmaksed		5
Ettemaksukonto jääk	5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	290

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
Ostud ja parendused	899	899
Muud ostud ja parendused	899	899
Amortisatsioonikulu	-400	-400
31.12.2016		
Soetusmaksumus	899	899
Akumuleeritud kulum	-400	-400
Jääkmaksumus	499	499

Lisa 6 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen omanikult	18 408		18 408		eur	2020
Pikaajalised laenud kokku	18 408		18 408			
Laenukohustised kokku	18 408		18 408			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 091	5 091
Võlad töövõtjatele	342	342
Maksuvõlad	290	290
Kokku võlad ja ettemaksed	5 723	5 723

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	07.07.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	07.07.2015 - 31.12.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	38 818
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	38 818
Kokku müügitulu	38 818
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Laste mängutuba	38 818
Kokku müügitulu	38 818

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	07.07.2015 - 31.12.2016
Palgakulu	397
Sotsiaalmaksud	271
Pensionikulu	3
Kokku tööjõukulud	671

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 408

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2017

OÜ Viimsi Mängutuba (registrikood: 12875324) 07.07.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN BREIBERG	Juhatuse liige	22.06.2017
MARI TUIISK	Juhatuse liige	22.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52
Kokku	52
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	52
Kokku	52

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52
Kokku	52
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	52
Kokku	52

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	38818	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mari Tuisk	48607120256	Üksnurme küla, Saku vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Martin Breiberg	38205310369	Laulasmaa küla, Keila vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 54535300
E-posti aadress	moosimaja@moosimaja.ee
Veebilehe aadress	moosimaja.ee