

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Kasiinosaar

registrikood: 90009819

tänava/talu nimi, Läänemere tee 17-13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13914

telefon: +372 5116263

e-posti aadress: mart.sults@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Muud tulud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sihtasutus Kasiinosaar on Eesti Vabariigis registreeritud sihtasutus, mille eesmärgiks on korraldada ja toetada Paljassaare lahte tehissaare rajamist ning Tallinnas tegutsevate kasiinode ja öiste lõbustusasutuste koondamist sellele saarele, tuues need asutused välja Tallinna linna kultuuriruumist.

Ettevõtte on käibemaksukohuslane.

2011-2012 aastatel jätkati Paljassaare lahe keskkonna uuringutega . Püüti kaasata projekti välisinvestoreid ning peeti nendega mitmeid arutelusid ja koosolekuid. 2013-2016 aastatel jätkati keskkonna uuringutega ning peeti läbirääkimisi investeerimise valdkonnas.

Sihtasutus Kasiinosaar juhatusse kuulub üks liige ning juhatuse liikmele 2016.aastal tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	629	358	
Nõuded ja ettemaksed	749	754	2
Kokku käibevarad	1 378	1 112	
Kokku varad	1 378	1 112	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	48	0	3
Kokku lühiajalised kohustised	48	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	10 913	11 608	4
Kokku pikaajalised kohustised	10 913	11 608	
Kokku kohustised	10 961	11 608	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	128	128	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-10 624	-11 174	
Aruandeaasta tulem	913	550	
Kokku netovara	-9 583	-10 496	
Kokku kohustised ja netovara	1 378	1 112	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Muud tulud	913	869	5
Kokku tulud	913	869	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	0	-319	6
Kokku kulud	0	-319	
Põhitegevuse tulem	913	550	
Aruandeaasta tulem	913	550	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	913	550	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5	356	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	48	0	3
Kokku rahavood põhitegevusest	966	906	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-695	-578	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-695	-578	
Kokku rahavood	271	328	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	358	30	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	271	328	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	629	358	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	128	-11 174	-11 046
Aruandeaasta tulem	0	550	550
31.12.2015	128	-10 624	-10 496
Aruandeaasta tulem	0	913	913
31.12.2016	128	-9 711	-9 583

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sihtasutus Kasiinosaar raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava tugineb SME IFRS-ile, mille põhinõuded on kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole teisiti märgitud.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad 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.

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Sihtfinantseerimisest saadud tulu kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel ning proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	333	333	
Ostjatelt laekumata arved	333	333	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	416	416	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	749	749	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	203	203	
Ostjatelt laekumata arved	203	203	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	551	551	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	754	754	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		48		0
Ettemaksukonto jääk	416		551	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	416	48	551	

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud	10 913		10 913		EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	10 913		10 913			
Laenukohustised kokku	10 913		10 913			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud	11 608		11 608		EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	11 608		11 608			
Laenukohustised kokku	11 608		11 608			

2016 aastal tagastati pikaajalist laenu summas 695 eurot.

Lisa 5 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Raamatupidamis-ja suhtekorraldusteenused	913	869
Kokku muud tulud	913	869

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	0	-280
Koolituskulud	0	-39
Kokku mitmesugused tegevuskulud	0	-319

2015 aasta mitmesugused bürookulud sisaldavad endas raamatupidamisprogrammi aasta litsentsitasu ning antiviiruse tõrjet kokku summas 188 eurot.

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Sihtasutuses ei ole palgatud ühtegi töötajat, seetõttu tööjõukulud puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Sihtasutus Kasiinosaar (registrikood: 90009819) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT SULTS	Juhatuse liige	28.06.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vaba aja veetmise, meelelahutuse ja kultuurilise tegevusega või huvialadega seotud ühendused ning huviklubid	94995	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	Ei
Suhtekorraldus ja teabevahetus	70211	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5116263
E-posti aadress	mart.sults@gmail.com