

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Mustakivi Piljard OÜ

registrikood: 12273499

tänava/talu nimi, Mahtra 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13811

telefon: +372 56477800

e-posti aadress: alik.karajev@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Muud äritulud	10
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	11
Lisa 15 Muud ärikulud	11
Lisa 16 Tulumaks	11
Lisa 17 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing Mustakivi Piljard asutati 2012a.

Ettevõtte põhitegevusalade on:

EMTAK 93111- Spordirajatiste käitus.

EMTAK 56101- Restoranid jm toitlustuskohad.

Aruandeaastal oli OÜ Mustakivi Piljard müügitulu 128834eur .Põhitegevus oli 25,8%-spordirajatiste käitus,74,2-toitlustamine.Müügist 100%oli Eesti sisene.

Aruandeaasta kasum oli 4239euro.

Optimistiku prognoosi kohaselt kasvab äriühingu käive kuni 10%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	78 303	59 973	2
Nõuded ja ettemaksed	6 184	7 445	3
Varud	4 222	4 640	4
Kokku käibevarad	88 709	72 058	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	67 509	79 833	6
Kokku põhivarad	67 509	79 833	
Kokku varad	156 218	151 891	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	124 270	124 270	7
Võlad ja ettemaksed	12 007	11 919	8
Kokku lühiajalised kohustised	136 277	136 189	
Kokku kohustised	136 277	136 189	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 202	7 226	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 239	5 976	
Kokku omakapital	19 941	15 702	
Kokku kohustised ja omakapital	156 218	151 891	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	128 834	130 630	11
Muud äritulud	0	92	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 511	-39 084	
Mitmesugused tegevuskulud	-35 185	-31 966	13
Tööjõukulud	-39 575	-39 485	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 324	-13 458	6
Muud ärikulud	0	-3	15
Ärikasum (kahjum)	4 239	6 726	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 239	6 726	
Tulumaks	0	-750	16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 239	5 976	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Mustakivi Piljard 2016aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte jätkuvusest. Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi N1.

RAHA JA RAHA EKVIVALENDID.

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

NÕUDED JA ETTEMAKSED.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus väljadusel tehtavad allahindlused.) Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

VARUD.

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis kosneb osutushinnas, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

MATERIAALNE PÕHIVARA.

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 90eur ja kasuliku tööaega üle ühe aasta . Varad, mille kasulik tööiga on ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 89euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on väljalikud vara vimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni norm arvestatakse lineaarselt.

FINANTSKOHUSTUSED.

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otsest kaasnavaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mis tõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

TULUDE ARVESTUS.

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

ETTEVÕTTE TULUMAKS.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksutuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
sularaha kassas	77 805	59 427
arvelduskontod	51	546
Raha teel	447	0
Kokku raha	78 303	59 973

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7	5
Ettemaksed	6 177	6 177	
Tulevaste perioodide kulud	6 177	6 177	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 184	6 184	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 141	1 141	
Ostjatelt laekumata arved	1 141	1 141	
Muud nõuded	127	127	
Viitlaekumised	127	127	
Ettemaksed	6 177	6 177	
Tulevaste perioodide kulud	6 177	6 177	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 445	7 445	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	4 222	4 640
Kokku varud	4 222	4 640

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		1 728	1 312
Üksikisiku tulumaks		652	543
Sotsiaalmaks		1 430	1 556
Kohustuslik kogumispension		111	91
Töötuskindlustusmaksed		122	111
Ettemaksukonto jääk	7		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	4 043	3 613

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	17 023	17 023	123 234	140 257
Akumuleeritud kulum	-10 980	-10 980	-31 078	-42 058
Jääkmaksumus	6 043	6 043	92 156	98 199
Amortisatsioonikulu	10 980	10 980	-12 323	-1 343
Müügid	-17 023	-17 023		-17 023
31.12.2015				
Soetusmaksumus	0	0	123 234	123 234
Akumuleeritud kulum	0	0	-43 401	-43 401
Jääkmaksumus	0	0	79 833	79 833
Amortisatsioonikulu			-12 324	-12 324
31.12.2016				
Soetusmaksumus			123 234	123 234
Akumuleeritud kulum			-55 725	-55 725
Jääkmaksumus			67 509	67 509

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed		5 000
Transpordivahendid		5 000
Kokku	0	5 000

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laenukohustused firma osanike	124 270	124 270		
Lühiajalised laenud kokku	124 270	124 270		
Laenukohustised kokku	124 270	124 270		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laenukohustused firma osanike	124 270	124 270		
Lühiajalised laenud kokku	124 270	124 270		
Laenukohustised kokku	124 270	124 270		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 221	4 221	
Võlad töövõtjatele	3 743	3 743	9
Maksuvõlad	4 043	4 043	5
Kokku võlad ja ettemaksed	12 007	12 007	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 851	4 851	
Võlad töövõtjatele	3 455	3 455	
Maksuvõlad	3 613	3 613	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 919	11 919	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Töötasude kohustis	2 166	2 226	8
Puhkusetasude kohustis	1 577	1 229	8
Kokku võlad töövõtjatele	3 743	3 455	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	128 834	130 630
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	128 834	130 630
Kokku müügitulu	128 834	130 630
Müügitulu tegevusalade lõikes		
77211	0	99
56101	95 585	97 464
93111	33 249	33 067
Kokku müügitulu	128 834	130 630

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	0	92
Kokku muud äritulud	0	92

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	6 000	6 000
Energia	13 694	13 447
Elektrienergia	7 639	8 552
Soojusenergia	6 055	4 895
Mitmesugused bürookulud	164	275
Muud	15 327	12 244
Kokku mitmesugused tegevuskulud	35 185	31 966

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	29 714	29 314
Sotsiaalmaksud	9 861	10 171
Kokku tööjõukulud	39 575	39 485
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	6

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	3
Kokku muud ärikulud	0	3

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid			3 000	750
Eesti			3 000	750
Kokku	0	0	3 000	750

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	124 270	124 270

juhatusele tasu ei ole arvestatud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Mustakivi Piljard OÜ (registrikood: 12273499) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALIK KARAJEV	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 202
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 239
Kokku	17 441
Jaotamine	
Dividendideks	4 000
Kokku	4 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 202
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 239
Kokku	17 441

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	95585	74.19%	Jah
Spordirajatiste käitus	93111	33249	25.81%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vadim Abeldjajev	37010240235	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Alik Karajev	36505100300		1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56477800
E-posti aadress	alik.karajev@gmail.com