

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Baila Games OÜ

registrikood: 12023905

tänava/talu nimi, Tulika 15/17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10613

e-posti aadress: annika@baila.ee

veebilehe aadress: www.baila.ee

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	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ BAILA GAMES on asutatud 2010 aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on seltskonna-, kaardi- ja lauamängude müümine. Peamine eesmärk on müüa mängu Eesti-sisesel turul.

Majandusaastal palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud ning muid soodustusi ei tehtud.

2017 aastal jätkatakse samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	231	1 047	2
Nõuded ja ettemaksed	16 649	15 490	3
Varud	31 643	25 889	4
Kokku käibevarad	48 523	42 426	
Kokku varad	48 523	42 426	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 520	4 100	5
Võlad ja ettemaksed	2 043	1 213	6
Kokku lühiajalised kohustised	8 563	5 313	
Kokku kohustised	8 563	5 313	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 810	2 810	
Ülekurss	9 746	9 746	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 557	28 042	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 847	-3 485	
Kokku omakapital	39 960	37 113	
Kokku kohustised ja omakapital	48 523	42 426	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	13 310	9 584	7
Muud äritulud	62	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 259	-2 694	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 257	-3 099	
Tööjõukulud	0	-7 287	8
Ärikasum (kahjum)	2 856	-3 496	
Intressitulud	1	0	
Intressikulud	-10	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	11	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 847	-3 485	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 847	-3 485	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

BAILA GAMES OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse printsiipidest.

BAILA GAMES OÜ arvestus- ja esitusvaluutaks on Euro.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha ja raha panga arveldusarvel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh laenunõuded, 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 nüüdsväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestuseks kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodi rakendamisel loetakse iga üksiku objekti soetusmaksumuseks perioodi algjäägi soetusmaksumuse ja perioodi jooksul soetatud objektide soetusmaksumuste kaalutud keskmist. Kaalutud keskmist võib ümber arvutada kas iga uue partii saabumise järel või üks kord iga teatud perioodi (nt nädal või kuu) lõpul.

Kaalutud keskmise arvutamise kord ja sagedus sätestatakse ettevõtte raamatupidamise siseeeskirjas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuulavas summas.

Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglasest väärtuses. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustuse sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast, on see võetud arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile.

Tulud

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamise järel. Kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis sel juhul on lähtutud valmidusastme meetodist, so teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum on kajastatud proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega seotud kulud. Teenuse valmidusastme määramise meetodina on kasutatud bilansipäevaks osutatud teenuse kvantitatiivset osakaalu kogu teenuse mahust.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. BAILA GAMES OÜ seotud osapoolteks on:

- a) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju BAILA GAMES OÜ ärilistele otsustele;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	231	1 047

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 870	7 870
Ostjatelt laekumata arved	7 870	7 870
Nõuded seotud osapoolte vastu	175	175
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 855	1 855
Muud nõuded	4 144	4 144
Laenunõuded	4 144	4 144
Ettemaksed	2 605	2 605
Tulevaste perioodide kulud	2 578	2 578
Muud makstud ettemaksed	27	27
Muud nõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 649	16 649
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 460	4 460
Ostjatelt laekumata arved	4 460	4 460
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 490	3 490
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	46	46
Muud nõuded	4 144	4 144
Laenunõuded	4 144	4 144
Ettemaksed	3 174	3 174
Tulevaste perioodide kulud	3 174	3 174
Muud makstud ettemaksed	0	0
Muud nõuded	176	176
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 490	15 490

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	31 643	25 889
Kokku varud	31 643	25 889

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Greenclean OÜ	6 520	6 520		
Lühiajalised laenud kokku	6 520	6 520		
Laenukohustised kokku	6 520	6 520		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Greenclean OÜ	4 100	4 100		
Lühiajalised laenud kokku	4 100	4 100		
Laenukohustised kokku	4 100	4 100		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	126	126
Maksuvõlad	717	717
Muud võlad	1 200	1 200
Kokku võlad ja ettemaksed	2 043	2 043

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	405	405
Maksuvõlad	808	808
Muud võlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 213	1 213

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	180	100
Eesti	13 130	9 484
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 310	9 584
Kokku müügitulu	13 310	9 584
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46493	13 310	9 584
Kokku müügitulu	13 310	9 584

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	0	5 446
Sotsiaalmaksud	0	1 841
Kokku tööjõukulud	0	7 287
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	175	1 200	3 490

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.09.2017

Baila Games OÜ (registrikood: 12023905) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNIKA GORELOVA	Juhatuse liige	27.09.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 847
Kokku	27 404

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 847
Kokku	27 404

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mängude ja mänguasjade hulgimüük	46493	13310	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andero Viirlaid	37704244216	Keila linn, Harju maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Annika Gorelova	48704184219	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Rene Ollino	38804214222	Kilingi-Nõmme linn, Saarde vald, Pärnu maakond, Eesti	562 EUR (Lihtomand)
Greenclean OÜ	11530451	Tallinn, Harju maakond, Eesti	716 EUR (Lihtomand)
GF Ventures OÜ	12315714	Eesti	254 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	annika@baila.ee
Veebilehe aadress	www.baila.ee