

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Kokkumäng OÜ

registrikood: 12936652

tänava/talu nimi, Täksi tee 4
maja ja korteri number:

küla: Järveküla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75304

telefon: +372 5171616

e-posti aadress: johannes@jaylow.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Kokkumäng OÜ on 2015 aastal asutatud ettevõtte, mis tegeleb kontsert- ja helisalvestuste tootmise ning helitehnilise teenindamisega.

Osaühingu Kokkumäng OÜ netokäive 2017.a. majandusaastal oli 36 tuhat eurot.

Aruandeaasta lõppes osaühingul Kokkumäng kasumiga, mille suuruseks oli 11 tuhat eurot.

Järgmisel aruandeperioodil jätkatakse kontsert- ja helisalvestuste tootmise ning helitehnilise teenindamise valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 165	6 616	
Nõuded ja ettemaksed	6 440	885	2
Kokku käibevarad	14 605	7 501	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 584	2 000	4
Kokku põhivarad	4 584	2 000	
Kokku varad	19 189	9 501	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 767	3 818	5
Kokku lühiajalised kohustised	2 767	3 818	
Kokku kohustised	2 767	3 818	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 183	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 739	3 183	
Kokku omakapital	16 422	5 683	
Kokku kohustised ja omakapital	19 189	9 501	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	35 788	38 029	6
Muud äritulud	0	80	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 861	-11 426	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 934	-15 377	
Tööjõukulud	-6 916	-7 222	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-685	-500	4
Muud ärikulud	-653	-401	
Ärikasum (kahjum)	10 739	3 183	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 739	3 183	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 739	3 183	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 739	3 183	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	685	500	4
Kokku korrigeerimised	685	500	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 555	-885	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 051	3 818	
Kokku rahavood äritegevusest	6 818	6 616	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-3 269	-2 500	
Antud laenud	-2 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 269	-2 500	
Kokku rahavood	1 549	4 116	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 616	2 500	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 549	4 116	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 165	6 616	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 183	3 183
31.12.2016	2 500	3 183	5 683
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 739	10 739
31.12.2017	2 500	13 922	16 422

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kokkumäng OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Eesti Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Rahandusministri poolt kinnitatud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise aastaaruandes on kasutatud kasumiaruande skeemi 1. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid ja ettemakseid. Nõudeid ja ettemakseid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt kord kuus lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööajast. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kohustisi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulu kaupade ja teenuste müügist kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenused omandiõigus on üle läinud ostjale ja osaühingul Kokkumäng on tekkinud summadele nõudeõigus.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 380	4 380
Ostjatelt laekumata arved	4 380	4 380
Muud nõuded	2 060	2 060
Laenunõuded	2 060	2 060
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 440	6 440
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	600	600
Ostjatelt laekumata arved	600	600
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	225	225
Muud nõuded	60	60
Laenunõuded	60	60
Kokku nõuded ja ettemaksed	885	885

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		509		73
Üksikisiku tulumaks		48		42
Sotsiaalmaks		142		129
Kohustuslik kogumispension		9		8
Ettemaksukonto jääk	0		225	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	708	225	252

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	2 500	2 500	2 500
Muud ostud ja parendused	2 500	2 500	2 500
Amortisatsioonikulu	-500	-500	-500
31.12.2016			
Soetusmaksumus	2 500	2 500	2 500
Akumuleeritud kulum	-500	-500	-500
Jääkmaksumus	2 000	2 000	2 000
Ostud ja parendused	3 269	3 269	3 269
Muud ostud ja parendused	3 269	3 269	3 269
Amortisatsioonikulu	-685	-685	-685
31.12.2017			
Soetusmaksumus	5 769	5 769	5 769
Akumuleeritud kulum	-1 185	-1 185	-1 185
Jääkmaksumus	4 584	4 584	4 584

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 031	1 031
Võlad töövõtjatele	461	461
Maksuvõlad	708	708
Muud võlad	567	567
Muud viitvõlad	567	567
Kokku võlad ja ettemaksed	2 767	2 767
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 281	2 281
Võlad töövõtjatele	373	373
Maksuvõlad	252	252
Muud võlad	912	912
Muud viitvõlad	912	912
Kokku võlad ja ettemaksed	3 818	3 818

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	35 788	38 029
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	35 788	38 029
Kokku müügitulu	35 788	38 029
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Helitehniline teenindamine	35 788	38 029
Kokku müügitulu	35 788	38 029

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	5 200	5 430
Sotsiaalmaksud	1 716	1 792
Kokku tööjõukulud	6 916	7 222
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 200	7 222

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Kokkumäng OÜ (registrikood: 12936652) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOHANNES LÕHMUS	Juhatuse liige	17.10.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 183
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 739
Kokku	13 922
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 922
Kokku	13 922

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Helisalvestiste ja muusika kirjastamine	59201	35788	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Johannes Lõhmus	37904124224	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5171616
E-posti aadress	johannes@jaylow.ee