

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Ozon

registrikood: 10993261

tänava/talu nimi, Pirita tee 17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11911

telefon: +372 6239158, +372 5084268

e-posti aadress: madis@jahtklubiresto.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	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud ärikulud	12
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 17 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing OZON on registreeritud 05.12.2003.a. Tallinnas

Ettevõtte põhitegevusalaks on toitlustus- ja baariteenuste osutamine ja meelelahutuslike ürituste korraldamine.

2020.a. realiseerimise netokäive oli 706 589eurot, puhaskasum(kahjum) 30 082 eurot.

Juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatuse liikmetele arvestati töötasusid koos sotsiaalmaksudega 32 960 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 18 ja töötasusid arvestati kokku koos sotsiaalmaksuga 199 911 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	102 199	63 883	2
Nõuded ja ettemaksed	2 590	7 459	3
Varud	14 519	17 201	4
Kokku käibevarad	119 308	88 543	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	131 941	145 926	6
Kokku põhivarad	131 941	145 926	
Kokku varad	251 249	234 469	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 399	7 021	
Võlad ja ettemaksed	59 821	71 038	8
Kokku lühiajalised kohustised	67 220	78 059	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	29 641	35 603	
Võlad ja ettemaksed	3 500	0	8
Kokku pikaajalised kohustised	33 141	35 603	
Kokku kohustised	100 361	113 662	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 994	147 998	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 082	-30 003	
Kokku omakapital	150 888	120 807	
Kokku kohustised ja omakapital	251 249	234 469	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	706 589	788 949	11
Muud äritulud	18 542	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-308 876	-383 951	12
Mitmesugused tegevuskulud	-124 707	-140 573	13
Tööjõukulud	-232 871	-266 893	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-27 292	-25 856	
Muud ärikulud	0	-73	15
Ärikasum (kahjum)	31 385	-28 397	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 303	-1 606	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 082	-30 003	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 082	-30 003	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ OZON raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ OZON kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja tähtajalisi hoiuseid, mida ettevõtte võib tema nõudmisel lõpetada.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata nõuete laekumise tõenäosuse hindamisel käsitletakse igat arvet eraldi. Summad, mille laekumine on ebatõenäoline kantakse kuludesse.

Varud

Varud on hinnatud lähtuvalt sellest, kumb on madalam kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Kuludesse kandmine toimub kaalutud keskmise meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana võetakse arvele objektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ning kasulik tööiga on pikem kui üks aasta. Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Amortisatsiooninormid määratakse sõltuvalt põhivarade kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad- ja seadmed	10 aastat
Inventar	10 aastat

Rendid

Kapitali- ja kasutusrent.

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kasutusrent on rent mis ei ole kapitalirent.

Tulud

Tulu kauba müügist kajastatakse kauba omandiõiguse üleminekul. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Seotud osapoolteks on:

olulist mõju omavad osanikud ja nende lähedased sugulased
juhtkonna võtmeisikud ja nende lähedased sugulased
eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Sündmused pärast aruandekuupäeva.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2020.a. ja aruande koostamise 28.02.2021.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäeva järgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
SEB Ühispank	6 714	12 057
Sularaha kassas	38	250
LVH Pank	95 447	51 576
Kokku raha	102 199	63 883

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 590	2 590
Ostjatelt laekumata arved	2 590	2 590
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 590	2 590
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 305	7 305
Ostjatelt laekumata arved	7 305	7 305
Muud nõuded	154	154
Viitlaekumised	154	154
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 459	7 459

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	14 519	16 020
Tooraine- ja materjal	14 519	16 020
Ettemaksed varude eest	0	1 181
Ettemaksed tarnijatele	0	1 181
Kokku varud	14 519	17 201

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 799	4 260
Üksikisiku tulumaks	1 707	1 166
Erisoodustuse tulumaks	470	157
Sotsiaalmaks	13 528	5 054
Kohustuslik kogumispension	483	287
Töötuskindlustusmaksed	582	345
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 569	11 269

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018						
Soetusmaksumus	73 149	5 607	5 125	83 881	177 108	260 989
Akumuleeritud kulum	-5 322	-1 193	-3 151	-9 666	-91 098	-100 764
Jääkmaksumus	67 827	4 414	1 974	74 215	86 010	160 225
Ostud ja parendused	0	929	6 020	6 949	4 608	11 557
Muud ostud ja parendused	0	929	6 020	6 949	4 608	11 557
Amortisatsioonikulu	-6 957	-1 410	-1 563	-9 930	-15 926	-25 856
31.12.2019						
Soetusmaksumus	73 149	5 678	9 353	88 180	178 540	266 720
Akumuleeritud kulum	-12 279	-1 745	-2 922	-16 946	-103 848	-120 794
Jääkmaksumus	60 870	3 933	6 431	71 234	74 692	145 926
Ostud ja parendused	0	808	9 559	10 367	2 940	13 307
Muud ostud ja parendused	0	808	9 559	10 367	2 940	13 307
Amortisatsioonikulu	-6 957	-1 499	-2 094	-10 550	-16 742	-27 292
31.12.2020						
Soetusmaksumus	73 149	6 486	18 579	98 214	171 800	270 014
Akumuleeritud kulum	-19 236	-3 244	-4 683	-27 163	-110 910	-138 073
Jääkmaksumus	53 913	3 242	13 896	71 051	60 890	131 941

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping L18110622	37 040	7 399	29 641	3kuu euribor +2,2	EUR	15.10.2023
Kapitalirendikohustised kokku	37 040	7 399	29 641			

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping L18110662	42 351	6 748	35 603	3kuu euribor+2,2	EUR	15.10.2023
Kapitalirendikohustised kokku	42 351	6 748	35 603			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	53 914	60 870
Kokku	53 914	60 870

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	14 079	14 079	
Võlad töövõtjatele	22 249	22 249	
Maksuvõlad	20 569	17 069	3 500
Muud võlad	6 099	6 099	
Muud viitvõlad	6 099	6 099	
Saadud ettemaksed	325	325	
Muud saadud ettemaksed	325	325	
Kokku võlad ja ettemaksed	63 321	59 821	3 500

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	30 311	30 311	
Võlad töövõtjatele	21 433	21 433	
Maksuvõlad	11 269	11 269	
Muud võlad	6 752	6 752	
Muud viitvõlad	6 752	6 752	
Saadud ettemaksed	1 273	1 273	
Muud saadud ettemaksed	1 273	1 273	
Kokku võlad ja ettemaksed	71 038	71 038	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	11 652	13 164
Puhkusetasude kohustis	10 597	8 269
Kokku võlad töövõtjatele	22 249	21 433

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	118 461	94 396
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	29 615	23 599
Kokku tingimuslikud kohustised	148 076	117 995

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	706 589	788 949
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	706 589	788 949
Kokku müügitulu	706 589	788 949
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Baarimüük	668 119	759 520
Muud teenused	38 470	29 429
Kokku müügitulu	706 589	788 949

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	-289 506	-351 377
Energia	-4 893	-7 288
Elektrienergia	-4 893	-7 288
Gaas	-6 737	-8 745
Raamatupidamise teenus	-516	-324
Muud	-7 224	-16 217
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-308 876	-383 951

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	-48 260	-48 444
Väikevahendid	-4 794	-3 013
Transpordiga seotud kulud	-18 017	-17 856
Muud	-53 636	-71 260
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-124 707	-140 573

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	174 070	199 396
Sotsiaalmaksud	58 801	67 497
Kokku tööjõukulud	232 871	266 893
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	18

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Muud	0	-73
Kokku muud ärikulud	0	-73

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressitulud hoiustelt	9	12
tasutud intressid	-1 312	-1 618
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 303	-1 606

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	24 633	29 977

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2021

Osaühing Ozon (registrikood: 10993261) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS OJALIIV	Juhatuse liige	22.06.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 994
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 082
Kokku	148 076
Katmine	
Kokku	30 082

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 994
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 082
Kokku	148 076

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	706589	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hirja Niit	46501280310	Eesti	852 EUR (Lihtomand)
Tiina Ojaliiv	47302105213	Eesti	426 EUR (Ühisomand)
Madis Ojaliiv	37706064936	Eesti	426 EUR (Ühisomand)
Tiina Ojaliiv	47302105213	Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Madis Ojaliiv	37706064936	Eesti	639 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6239158
Mobiiltelefon	+372 5084268
E-posti aadress	madis@jahtklubiresto.ee