

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Ozon

registrikood: 10993261

tänava/talu nimi, Pirita tee 17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

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

Tegevusaruanne

Osaühing OZON on registreeritud 05.12.2003.a. Tallinnas

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

2018.a. realiseerimise netokäive oli 845 457 eurot, puhaskasum(kahjum) 50 209 eurot.

Juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatuse liikmetele arvestati töötasusid koos sotsiaalmaksudega 35 978 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 18 ja töötasusid arvestati kokku koos sotsiaalmaksuga 217 845 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	89 775	40 083	2
Nõuded ja ettemaksed	7 691	5 597	3
Varud	16 021	16 021	4
Kokku käibevarad	113 487	61 701	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	160 225	104 316	6
Kokku põhivarad	160 225	104 316	
Kokku varad	273 712	166 017	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 611	0	7
Võlad ja ettemaksed	63 941	65 417	8
Kokku lühiajalised kohustised	80 552	65 417	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	42 351	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	42 351	0	
Kokku kohustised	122 903	65 417	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 788	89 775	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 209	8 013	
Kokku omakapital	150 809	100 600	
Kokku kohustised ja omakapital	273 712	166 017	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	845 457	737 900	11
Muud äritulud	0	26	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-386 807	-349 091	12
Mitmesugused tegevuskulud	-133 665	-118 254	13
Tööjõukulud	-253 823	-243 790	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 608	-14 665	
Muud ärikulud	-475	-352	15
Ärikasum (kahjum)	51 079	11 774	
Muud finantstulud ja -kulud	-870	-11	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	50 209	11 763	
Tulumaks	0	-3 750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 209	8 013	

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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2018.a. ja aruande koostamise 31.01.2019.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)

	31.12.2018	31.12.2017
SEB Ühispank	5 148	6 914
Sularaha kassas	1 292	432
LVH Pank	83 335	32 737
Kokku raha	89 775	40 083

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 550	7 550
Ostjatelt laekumata arved	7 550	7 550
Muud nõuded	141	141
Viitlaekumised	141	141
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 691	7 691
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 312	5 312
Ostjatelt laekumata arved	5 312	5 312
Ettemaksed	285	285
Muud makstud ettemaksed	285	285
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 597	5 597

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	16 021	16 021
Tooraine- ja materjal	16 021	16 021
Ettemaksed varude eest		
Ettemaksed tarnijatele		
Kokku varud	16 021	16 021

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	157	0
Käibemaks	2 325	2 463
Üksikisiku tulumaks	959	2 209
Sotsiaalmaks	4 776	4 893
Kohustuslik kogumispension	274	302
Töötuskindlustusmaksed	326	356
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 817	10 223

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016									
Soetusmaksumus	3 583	1 486	4 557	9 626	112 710	626	34 416	35 042	157 378
Akumuleeritud kulum	-3 583	-612	-2 072	-6 267	-62 078	0	0		-68 345
Jääkmaksumus	0	874	2 485	3 359	50 632	626	34 416	35 042	89 033
Ostud ja parendused	0	1 124		1 124	28 824				29 948
Muud ostud ja parendused	0	1 124		1 124	28 824				29 948
Amortisatsioonikulu	0	-373	-905	-1 278	-12 761	-626		-626	-14 665
Ümberliigitamised					34 416		-34 416	-34 416	
Ümberliigitamised ettemaksetest					34 416		-34 416	-34 416	
31.12.2017									
Soetusmaksumus	3 583	2 610	4 557	10 750	175 950	0	0	0	186 700
Akumuleeritud kulum	-3 583	-985	-2 977	-7 545	-74 839	0	0	0	-82 384
Jääkmaksumus	0	1 625	1 580	3 205	101 111	0	0	0	104 316
Ostud ja parendused	69 566	3 625	1 168	74 359	1 158				75 517
Muud ostud ja parendused	69 566	3 625	1 168	74 359	1 158				75 517
Amortisatsioonikulu	-1 739	-836	-774	-3 349	-16 259				-19 608
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

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping L18110662	58 962	16 611	42 351	3kuu euribor+2,2	EUR	15.10.2023
Kapitalirendikohustised kokku	58 962	16 611	42 351			

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping L18110662		0	0			
Kapitalirendikohustised kokku						

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Masinad ja seadmed	67 827	0
Kokku	67 827	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	26 934	26 934
Võlad töövõtjatele	20 845	20 845
Maksuvõlad	8 817	8 817
Muud võlad	7 345	7 345
Muud viitvõlad	7 345	7 345
Kokku võlad ja ettemaksed	63 941	63 941

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	25 042	25 042
Võlad töövõtjatele	23 023	23 023
Maksuvõlad	10 223	10 223
Muud võlad	7 129	7 129
Muud viitvõlad	7 129	7 129
Kokku võlad ja ettemaksed	65 417	65 417

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	12 415	11 817
Puhkusetasude kohustis	8 430	11 206
Kokku võlad töövõtjatele	20 845	23 023

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	118 398	78 230
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	29 600	19 558
Kokku tingimuslikud kohustised	147 998	97 788

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	845 457	737 900
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	845 457	737 900
Kokku müügitulu	845 457	737 900
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Baarimüük	807 623	715 753
Muud teenused	37 834	22 147
Kokku müügitulu	845 457	737 900

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	-360 484	-328 778
Energia	-6 241	-6 121
Elektrienergia	-6 241	-6 121
Gaas	-7 345	-6 315
Raamatupidamise teenus	-263	-246
Muud	-12 474	-7 631
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-386 807	-349 091

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	-42 090	-44 998
Väikevahendid	-5 819	-3 634
Transpordiga seotud kulud	-18 382	-19 834
Muud kulud	-67 374	-49 788
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-133 665	-118 254

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	189 099	182 217
Sotsiaalmaksud	67 724	61 573
Kokku tööjõukulud	256 823	243 790
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	18

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Muud	-475	-352
Kokku muud ärikulud	-475	-352

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressitulud hoiustelt	7	9
tasutud intressid	-877	-20
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-870	-11

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	26 913	29 986

OÜ Ozon 2018.a. Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale muid olulisi soodustusi ei teinud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2019

Osaühing Ozon (registrikood: 10993261) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS OJALIIV	Juhatuse liige	23.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 209
Kokku	147 997
Katmine	
Kokku	147 997

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 209
Kokku	147 997

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	845457	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