

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Muud ärikulud	11
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing OZON on registreeritud 05.12.2003.a. Tallinnas

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

2017.a. realiseerimise netokäive oli 737 900 eurot, puhaskasum(kahjum) 8 013 eurot.

Juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatuse liikmetele arvestati töötasusid koos sotsiaalmaksudega 40 121 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 18 ja töötasusid arvestati kokku koos sotsiaalmaksuga 203 669 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	40 083	43 866	2
Nõuded ja ettemaksed	5 597	20 022	
Varud	16 021	16 020	3
Kokku käibevarad	61 701	79 908	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	104 316	89 033	5
Kokku põhivarad	104 316	89 033	
Kokku varad	166 017	168 941	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	65 417	61 354	6
Kokku lühiajalised kohustised	65 417	61 354	
Kokku kohustised	65 417	61 354	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 775	85 716	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 013	19 059	
Kokku omakapital	100 600	107 587	
Kokku kohustised ja omakapital	166 017	168 941	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	737 900	749 236	9
Muud äritulud	26	27	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-349 091	-348 775	10
Mitmesugused tegevuskulud	-118 254	-117 958	11
Tööjõukulud	-243 790	-248 122	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 665	-13 575	5
Muud ärikulud	-352	-1 779	13
Ärikasum (kahjum)	11 774	19 054	
Muud finantstulud ja -kulud	-11	5	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 763	19 059	
Tulumaks	-3 750	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 013	19 059	

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 5000 krooni 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 31.12.2017.a. ja aruande koostamise 20.03.2018.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)

	31.12.2017	31.12.2016
SEB Ühispank	6 914	42 848
Sularaha kassas	432	1 018
LVH Pank	32 737	0
Kokku raha	40 083	43 866

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	16 021	16 020
Tooraine- ja materjal	16 021	16 020
Ettemaksed varude eest		
Ettemaksed tarnijatele		
Kokku varud	16 021	16 020

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 463	3 939
Üksikisiku tulumaks	2 209	2 437
Sotsiaalmaks	4 893	5 170
Kohustuslik kogumispension	302	339
Töötuskindlustusmaksed	356	376
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 223	12 261

Lisa 5 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	
31.12.2015									
Soetusmaksumus	3 583	628	4 182	8 393	112 710	626	1 502	2 128	123 231
Akumuleeritud kulum	-3 523	-439	-1 060	-5 022	-49 748	0	0		-54 770
Jääkmaksumus	60	189	3 122	3 371	62 962	626	1 502	2 128	68 461
Ostud ja parendused		858	375	1 233			32 914	32 914	34 147
Muud ostud ja parendused		858	375	1 233			32 914	32 914	34 147
Amortisatsioonikulu	-60	-173	-1 012	-1 245	-12 330	0	0		-13 575
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 797	21 797
Võlad töövõtjatele	21 026	21 026
Maksuvõlad	12 261	12 261
Muud võlad	6 270	6 270
Muud viitvõlad	6 270	6 270
Kokku võlad ja ettemaksed	61 354	61 354

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	11 817	9 821
Puhkusetasude kohustis	11 206	11 205
Kokku võlad töövõtjatele	23 023	21 026

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	78 230	83 820
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	19 558	20 955
Kokku tingimuslikud kohustised	97 788	104 775

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	737 900	749 236
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	737 900	749 236
Kokku müügitulu	737 900	749 236
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Baarimüük	715 753	705 464
Muud teenused	22 147	43 772
Kokku müügitulu	737 900	749 236

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-328 778	-335 811
Energia	-6 121	-6 225
Elektrienergia	-6 121	-6 225
Gaas	-6 315	-6 522
Raamatupidamise teenus	-246	-217
Muud	-7 631	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-349 091	-348 775

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-44 998	-44 998
Väikevahendid	-3 634	-2 375
Transpordiga seotud kulud	-19 834	-14 887
Muud kulud	-49 788	-55 698
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-118 254	-117 958

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	182 217	184 720
Sotsiaalmaksud	61 573	62 455
Kokku tööjõukulud	243 790	247 175
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	18

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	-352	-1 779
Kokku muud ärikulud	-352	-1 779

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulud hoiustelt	9	5
tasutud intressid	-20	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-11	5

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	29 986	24 620

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2018

Osaühing Ozon (registrikood: 10993261) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS OJALIIV	Juhatuse liige	18.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 775
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 013
Kokku	97 788

Kasum jääb tulevaste perioodide kahjumi katmiseks

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 775
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 013
Kokku	97 788

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	737900	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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