

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Ozon

registrikood: 10993261

tänava/talu nimi, Pirita tee 17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11911

telefon: +372 6239158, +372 5084268

e-posti aadress: madis@jahtklubiresto.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 Raha | 9 |
| Lisa 3 Varud | 9 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 9 |
| Lisa 5 Materiaalsed põhivarad | 10 |
| Lisa 6 Võlad ja ettemaksed | 11 |
| Lisa 7 Võlad töövõtjatele | 11 |
| Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad | 11 |
| Lisa 9 Müügitulu | 12 |
| Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 12 |
| Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud | 12 |
| Lisa 12 Tööjõukulud | 12 |
| Lisa 13 Muud ärikulud | 13 |
| Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud | 13 |
| Lisa 15 Seotud osapooled | 13 |
| Aruande allkirjad | 14 |

Tegevusaruanne

Osaühing OZON on registreeritud 05.12.2003.a. Tallinnas

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

2015.a. realiseerimise netokäive oli 749 236 eurot, puhaskasum(kahjum) 19 059 eurot.

Juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatusel arvestati töötasusid koos sotsiaalmaksudega 36 956 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 18 ja töötasusid arvestati kokku koos sotsiaalmaksuga 210 219 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 | Lisa nr |
|--|----------------|----------------|---------|
| Varad | | | |
| Käibevarad | | | |
| Raha | 43 866 | 59 022 | 2 |
| Nõuded ja ettemaksud | 20 022 | 4 458 | |
| Varud | 16 020 | 16 021 | 3 |
| Kokku käibevarad | 79 908 | 79 501 | |
| Põhivarad | | | |
| Materiaalsed põhivarad | 89 033 | 68 461 | 5 |
| Kokku põhivarad | 89 033 | 68 461 | |
| Kokku varad | 168 941 | 147 962 | |
| Kohustised ja omakapital | | | |
| Kohustised | | | |
| Lühiajalised kohustised | | | |
| Võlad ja ettemaksud | 61 354 | 59 434 | 6 |
| Kokku lühiajalised kohustised | 61 354 | 59 434 | |
| Kokku kohustised | 61 354 | 59 434 | |
| Omakapital | | | |
| Osakapital nimiväärtuses | 2 556 | 2 556 | |
| Kohustuslik reservkapital | 256 | 256 | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 85 716 | 53 145 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 19 059 | 32 571 | |
| Kokku omakapital | 107 587 | 88 528 | |
| Kokku kohustised ja omakapital | 168 941 | 147 962 | |

Kasumiaruanne

(eurodes)

| | 2016 | 2015 | Lisa nr |
|---|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu | 749 236 | 737 023 | 9 |
| Muud äritulud | 27 | 26 | |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | -348 775 | -327 388 | 10 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -117 958 | -124 993 | 11 |
| Tööjõukulud | -248 122 | -237 339 | 12 |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus | -13 575 | -14 030 | |
| Muud ärikulud | -1 779 | -730 | 13 |
| Ärikasum (kahjum) | 19 054 | 32 569 | |
| Muud finantstulud ja -kulud | 5 | 2 | 14 |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | 19 059 | 32 571 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 19 059 | 32 571 | |

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

| | 2016 | 2015 | Lisa nr |
|--|----------------|---------------|---------|
| Rahavood äritegevusest | | | |
| Ärikasum (kahjum) | 19 054 | 32 569 | |
| Korrigeerimised | | | |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus | 13 575 | 14 030 | |
| Kokku korrigeerimised | 13 575 | 14 030 | |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus | -15 564 | -3 993 | |
| Varude muutus | 0 | 441 | |
| Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus | 1 920 | 3 584 | |
| Kokku rahavood äritegevusest | 18 985 | 46 631 | |
| Rahavood investeerimistegevusest | | | |
| Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel | -34 146 | -3 918 | |
| Laekunud intressid | 5 | 2 | |
| Kokku rahavood investeerimistegevusest | -34 141 | -3 916 | |
| Kokku rahavood | -15 156 | 42 715 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses | 59 022 | 16 307 | 2 |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | -15 156 | 42 715 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus | 43 866 | 59 022 | 2 |

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

| | | | | Kokku |
|---|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
| | Osakapital nimiväärtuses | Kohustuslik reservkapital | Jaotamata kasum (kahjum) | |
| 31.12.2014 | 2 556 | 256 | 53 145 | 55 957 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | | | 32 571 | 32 571 |
| 31.12.2015 | 2 556 | 256 | 85 716 | 88 528 |
| Korrigeeritud saldo 31.12.2015 | 2 556 | 256 | 85 716 | 88 528 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | | | 19 059 | 19 059 |
| 31.12.2016 | 2 556 | 256 | 104 775 | 107 587 |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ OZON raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud 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 tähtjalisi hoivuseid, mida ettevõtte võib tema nõudmisel lõpetada.

Nõuded ja ettemaksud

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 |
| Inventar | 10 |

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 äriilistele otsustele. Seotud osapoolteks on:

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

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2016.a. ja aruande koostamise 20.03.2017.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)

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|-------------------|---------------|---------------|
| SEB Ühispank | 42 848 | 57 080 |
| Sularaha kassas | 1 018 | 1 942 |
| Kokku raha | 43 866 | 59 022 |

Lisa 3 Varud

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| Tooraine ja materjal | 16 020 | 16 021 |
| Tooraine- ja materjal | 16 020 | 16 021 |
| Ettemaksed varude eest | | |
| Ettemaksed tarnijatele | | |
| Kokku varud | 16 020 | 16 021 |

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---|---------------|---------------|
| | Maksuvõlg | Maksuvõlg |
| Käibemaks | 3 939 | 2 470 |
| Üksikisiku tulumaks | 2 437 | 3 983 |
| Sotsiaalmaks | 5 170 | 8 903 |
| Kohustuslik kogumispension | 339 | 595 |
| Töötuskindlustusmaksed | 376 | 647 |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 12 261 | 16 598 |

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 | |
| 31.12.2014 | | | | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 3 583 | 1 463 | 2 392 | 7 438 | 126 877 | | | | 134 315 |
| Akumuleeritud kulum | -2 807 | -1 148 | -287 | -4 242 | -51 500 | | | | -55 742 |
| Jääkmaksumus | 776 | 315 | 2 105 | 3 196 | 75 377 | | | | 78 573 |
| Ostud ja parendused | | | 1 790 | 1 790 | 0 | 626 | 1 502 | 2 128 | 3 918 |
| Muud ostud ja parendused | | | 1 790 | 1 790 | 0 | 626 | 1 502 | 2 128 | 3 918 |
| Amortisatsioonikulu | -716 | -126 | -773 | -1 615 | -12 415 | 0 | 0 | | -14 030 |
| 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 |

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

| | 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 |
| | | |
| | 31.12.2015 | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele | 21 556 | 21 556 |
| Võlad töövõtjatele | 21 280 | 21 280 |
| Maksuvõlad | 16 598 | 16 598 |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 59 434 | 59 434 |

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Palgavõlg | 9 821 | 11 022 |
| Puhkusetasu eraldis | 11 205 | 10 258 |
| Kokku võlad töövõtjatele | 21 026 | 21 280 |

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---|----------------|---------------|
| Tingimuslikud kohustised | | |
| Võimalikud dividendid | 83 820 | 68 573 |
| Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt | 20 955 | 17 143 |
| Kokku tingimuslikud kohustised | 104 775 | 85 716 |

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

| | 2016 | 2015 |
|---|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes | | |
| Müük Euroopa Liidu riikidele | | |
| Eesti | 749 236 | 737 023 |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku | 749 236 | 737 023 |
| Kokku müügitulu | 749 236 | 737 023 |
| Müügitulu tegevusalade lõikes | | |
| Baarimüük | 705 464 | 700 819 |
| Muud teenused | 43 772 | 36 204 |
| Kokku müügitulu | 749 236 | 737 023 |

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

| | 2016 | 2015 |
|--|-----------------|-----------------|
| Tooraine ja materjal | -335 811 | -311 782 |
| Energia | -6 225 | -7 404 |
| Elektrienergia | -6 225 | -7 404 |
| Gaas | -6 522 | -5 119 |
| Raamatupidamise teenus | -217 | -3 083 |
| Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused | -348 775 | -327 388 |

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

| | 2016 | 2015 |
|--|-----------------|-----------------|
| Üür ja rent | -44 998 | -44 681 |
| Väikevahendid | -2 375 | -1 735 |
| Transpordiga seotud kulud | -14 887 | -23 028 |
| Muud kulud | -55 698 | -55 549 |
| Kokku mitmesugused tegevuskulud | -117 958 | -124 993 |

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2016 | 2015 |
|--|----------------|-----------------|
| Palgakulu | 184 720 | -176 498 |
| Sotsiaalmaksud | 62 455 | -60 841 |
| Kokku tööjõukulud | 247 175 | -237 339 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 18 | 18 |

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

| | 2016 | 2015 |
|--------------------------------|---------------|-------------|
| Trahvid, viivised ja hüvitised | 0 | -83 |
| Muud | -1 779 | -647 |
| Kokku muud ärikulud | -1 779 | -730 |

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

| | 2016 | 2015 |
|--|----------|----------|
| Intressitulud hoiustelt | 5 | 2 |
| Kokku muud finantstulud ja -kulud | 5 | 2 |

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | | |
|---|--------|--------|
| | 2016 | 2015 |
| Arvestatud tasu | 24 620 | 44 610 |

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2017

Osaühing Ozon (registrikood: 10993261) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| MADIS OJALIV | Juhatuse liige | 29.06.2017 |

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

| | 31.12.2016 |
|--|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 85 716 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 19 059 |
| Kokku | 104 775 |
| Katmine | |
| Kokku | 104 775 |

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

| | 31.12.2016 |
|--|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 85 716 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 19 059 |
| Kokku | 104 775 |

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Restoranid jm toitlustuskohad | 56101 | 749236 | 100.00% | Jah |

Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|---|---------------------------|
| Tiina Ojaliiv | 47302105213 | Tallinn, Harju maakond, Eesti | 852 EUR (Lihtomand) |
| Hirja Niit | 46501280310 | Iru küla, Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti | 852 EUR (Lihtomand) |
| Madis Ojaliiv | 37706064936 | Võsu alevik, Vihula vald, Lääne-Viru maakond, Eesti | 852 EUR (Lihtomand) |

Sidevahendid

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