

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjukulud	13
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Tulumaks	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühing OZON on registreeritud 05.12.2003.a. Tallinnas

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

2013.a. realiseerimise netokäive oli 702532 eurot, puhaskasum(kahjum) 39780 eurot.

Juhatus koosneb neljast liikmest. Juhatusel arvestati töötasusid koos sotsiaalmaksudega 53878 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 18 ja töötasusid arvestati kokku koos sotsiaalmaksuga 132262 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 558	4 588	2
Nõuded ja ettemaksed	4 037	10 368	
Varud	16 020	13 581	3
Kokku käibevara	56 615	28 537	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	89 840	105 272	5
Kokku põhivara	89 840	105 272	
Kokku varad	146 455	133 809	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 873	10 320	7
Võlad ja ettemaksed	52 522	49 336	8
Kokku lühiajalised kohustused	61 395	59 656	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	8 873	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	8 873	
Kokku kohustused	61 395	68 529	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 468	56 298	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 780	6 170	
Kokku omakapital	85 060	65 280	
Kokku kohustused ja omakapital	146 455	133 809	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	702 532	651 422	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-319 297	-283 949	11
Mitmesugused tegevuskulud	-134 623	-155 749	12
Tööjõukulud	-186 143	-184 995	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 785	-19 112	
Kokku ärikasum (-kahjum)	45 684	7 617	
Muud finantstulud ja -kulud	-588	-1 447	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 096	6 170	
Tulumaks	-5 316	0	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 780	6 170	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	45 684	7 617	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 785	19 112	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	2 577	
Kokku korrigeerimised	16 785	21 689	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 331	-6 032	
Varude muutus	-2 439	-1 777	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 814	11 347	
Makstud intressid	-415	-1 470	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 316	0	
Kokku rahavood äritegevusest	64 444	31 374	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 353	-15 686	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	20 000	
Laekunud intressid	4	23	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 349	4 337	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-8 000	-18 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 320	-20 291	
Makstud intressid	-805	0	
Makstud dividendid	-20 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 125	-38 291	
Kokku rahavood	31 970	-2 580	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 588	7 168	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	31 970	-2 580	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 558	4 588	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	56 298	59 110
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 170	6 170
31.12.2012	2 556	256	62 468	65 280
Aruandeaasta kasum (kahjum)			39 780	39 780
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2013	2 556	256	82 248	85 060

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 Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja tähtajalisi 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 tööeast.

Põhivara 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 akuba 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 31.12.2013.a. ja aruande koostamise 19.03.2014.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)

	31.12.2013	31.12.2012
SEB Ühispank	35 791	4 162
Sampo Pank	79	375
Sularaha kassas	688	51
Kokku raha	36 558	4 588

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	16 020	13 581
Tooraine- ja materjal	16 020	13 581
Kokku varud	16 020	13 581

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 538	2 311
Üksikisiku tulumaks	3 708	3 369
Sotsiaalmaks	7 829	7 327
Kohustuslik kogumispension	505	444
Töötuskindlustusmaksed	712	798
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 292	14 249

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	89 856	834	90 690	95 591	186 281
Akumuleeritud kulum	-37 693	-834	-38 527	-16 479	-55 006
Jääkmaksumus	52 163	0	52 163	79 112	131 275
Ostud ja parendused	0	275	275	15 411	15 686
Amortisatsioonikulu	-7 493	-9	-7 502	-11 610	-19 112
Müügid	-22 577	0	-22 577	0	-22 577
31.12.2012					
Soetusmaksumus	45 443	1 109	46 552	111 003	157 555
Akumuleeritud kulum	-23 350	-843	-24 193	-28 090	-52 283
Jääkmaksumus	22 093	266	22 359	82 913	105 272
Ostud ja parendused	0	0		1 353	1 353
Amortisatsioonikulu	-4 903	-55	-4 958	-11 827	-16 785
31.12.2013					
Soetusmaksumus	45 443	1 109	46 552	112 356	158 908
Akumuleeritud kulum	-28 253	-898	-29 151	-39 917	-69 068
Jääkmaksumus	17 190	211	17 401	72 439	89 840

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	0	20 000
Transpordivahendid	0	20 000
Kokku	0	20 000

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sõiduauto BMWX5	8 873	8 873		
Kapitalirendikohustused kokku	8 873	8 873		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
		Sõiduauto BMWX5	12 837	3 964
Kapitalirendikohustused kokku	12 837	3 964	8 873	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	15 697	19 883
Kokku	15 697	19 883

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
		Lühiajalised laenud		
Lühiajalised laenud		0		
Lühiajalised võlakirjad				
Citadele liising		0		
Kapitalirendikohustused kokku	8 873	8 873		
Laenukohustused kokku	8 873	8 873		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
		Lühiajalised laenud		
Lühiajalised laenud	5 000	5 000		
Citadele liising	1 356	1 356		
Lühiajalised laenud kokku	6 356	6 356		
Kapitalirendikohustused kokku	12 837	3 964	8 873	
Laenukohustused kokku	19 193	10 320	8 873	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksud (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	16 588	16 588		
Võlad töövõtjatele	20 632	20 632		
Maksuvõlad	15 292	15 292		
Muud võlad	10	10		
Muud viitvõlad	10	10		
Kokku võlad ja ettemaksud	52 522	52 522		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	12 882	12 882		
Võlad töövõtjatele	21 355	21 355		
Maksuvõlad	14 249	14 249		
Muud võlad	850	850		
Intressivõlad	628	628		
Muud viitvõlad	222	222		
Kokku võlad ja ettemaksud	49 336	49 336		

Lisa 9 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Palgavõlg	9 563	8 897
Puhkusetasu eraldis	11 069	12 458
Kokku võlad töövõtjatele	20 632	21 355

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	702 532	651 422
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	702 532	651 422
Kokku müügitulu	702 532	651 422
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Baarimüük	671 109	582 946
Muud teenused	31 423	68 476
Kokku müügitulu	702 532	651 422

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	-301 644	-267 491
Energia	-8 570	-6 767
Elektrienergia	-8 570	-6 767
Gaas	-6 000	-6 599
Raamatupidamise teenus	-3 083	-3 092
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-319 297	-283 949

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	-44 281	-44 291
Väikevahendid	-4 205	-1 364
Transpordiga seotud kulud	-21 987	-8 051
Muud kulud	-64 150	-102 043
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-134 623	-155 749

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-138 913	-134 645
Sotsiaalmaksud	-47 230	-47 350
Kokku tööjõukulud	-186 143	-181 995
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	14

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressitulud hoiustelt	4	23
Intressikulu laenudelt	-177	-628
Intressikulu kapitalirendilt	-415	-842
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-588	-1 447

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	20 000	5 316	0	0
Eesti	20 000	5 316	0	0
Kokku	20 000	5 316	0	0

2013.a. maksti OÜ OZON dividende 20000 eurot ja tsuti tulumaksu 5316 eurot.

2013.a.aastalõpu seisuga on jaotamata kasum 82248 eurot. Maksimaalne summa mille võiks dividendidena välja maksta on 64976 eurot, sel juhul tuleks tasuda tulumaksu 17272 eurot.

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2013	2012
Arvestatud tasu	40 280	41 933

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2014

Osaühing Ozon (registrikood: 10993261) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO ZUKKER	Juhatuseliige	19.06.2014
MADIS OJALIIV	Juhatuseliige	19.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 780
Kokku	82 248

Jääb tulevaste perioodide katteks

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 780
Kokku	82 248

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	702532	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Ojaliiv	37706064936	Eesti	639 EUR
Marko Zukker	37308094258	Eesti	639 EUR
Tiina Ojaliiv	47302105213	Eesti	639 EUR
Hirja Niit	46501280310		639 EUR

Sidevahendid

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