

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Razoone

registrikood: 11010237

tänava/talu nimi, Rõika tn 31a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10617

telefon: +372 53403331

faks: +372 6550604

e-posti aadress: razoone@neti.ee

veebilehe aadress: www.razoone.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Intressikulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Üldiseloostus

OÜ Razoone on asutatud 09. jaanuaril 2004. Osaühingu osakud kuuluvad füüsilistele isikutele ja osadega esindatud kapital seisuga 31.12.2021 on 22863 eurot.

Tegevusvaldkonnad, teenused

OÜ Razoone põhitegevusalad on massaaži- ja iluteenused, sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu ning JSC Transaviabaltika lendudele piletimüük. 2016. aastal sõlmiti JSC Transaviabaltika ja OÜ Razoone vaheline koostööleping Tallinn- Kärkla- Tallinn, Savonlinna -Helsinki - Savonlinna ning Tallinn - Helsinki - Savonlinna- Tallinn lendude teenindamiseks

2020.aasta müügitulu oli 627 298 eurot ning 2021.aasta müügitulu oli 369 652 eurot.

Peamised finantssuhtarvud 2021

Käibe puhasrentaablus %	(puhaskasum/ müügitulu)*100	(-16 396/ 369652)*100	-4,44
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja kordades	käibevara/ lühiajalised kohustused	153 888/ 37 613	4,09
ROA %	(puhaskasum/ varad kokku)* 100	(-16 396/ 589 449)* 100	-2,78
ROE%	(puhaskasum/ omakapital)* 100	(-16 396/ 550 668)* 100	-2,98

Peamised finantssuhtarvud 2020

Käibe puhasrentaablus %	(puhaskasum/ müügitulu)*100	(78272/ 627298)* 100	12,48
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja kordades	käibevara/ lühiajalised kohustused	287546/ 55720	5,16
ROA %	(puhaskasum/ varad kokku)* 100	(78272/ 632746)* 100	12,37
ROE%	(puhaskasum/ omakapital)* 100	(78272/ 567064)*100	13,8

Ettevõtte juhatus on 2.liikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	80 266	233 613	
Nõuded ja ettemaksed	73 622	53 933	2
Kokku käibevarad	153 888	287 546	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	57 149	44 238	4
Nõuded ja ettemaksed	367 300	170 000	2
Materiaalsed põhivarad	11 112	130 962	
Kokku põhivarad	435 561	345 200	
Kokku varad	589 449	632 746	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 615	21 054	5
Võlad ja ettemaksed	32 999	34 667	6
Kokku lühiajalised kohustised	37 614	55 721	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 168	9 962	5
Kokku pikaajalised kohustised	1 168	9 962	
Kokku kohustised	38 782	65 683	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	22 863	22 863	
Kohustuslik reservkapital	1 086	1 086	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	543 114	464 842	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 396	78 272	
Kokku omakapital	550 667	567 063	
Kokku kohustised ja omakapital	589 449	632 746	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	369 652	627 298	8
Muud äritulud	87 867	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-94 725	-269 666	9
Mitmesugused tegevuskulud	-128 693	-133 879	10
Tööjõukulud	-114 261	-126 546	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-121 545	-33 327	
Muud ärikulud	-7 158	-10	
Ärikasum (kahjum)	-8 863	63 870	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-7 089	14 692	
Intressitulud	42	496	
Intressikulud	-486	-786	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 396	78 272	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 396	78 272	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Razoone 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Raamatupidamise seadusele ja on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Koostamisel on kasutatud hea tava kohaseid üldprintsipe, millised on olulised jätkuva majandusüksuse aruande olulisuse ja võrreldavuse suhtes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalente kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Raha hoitakse ja säilitatakse sularahana kassas ja pangahoiustes (arveldushoius, tähtajaline hoius).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehinguid arvestatakse ümber tehingu toimumisel aruandevaluutasse keskpanga kehtivate kursside järgi.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

OÜ Razoone kasutab soetusmaksumuse meetodit.

Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investering algsest tema soetusmaksumuses. Hiljem korrigeeritakse soetusmaksumust vajadusel investeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed arvestatakse iga tehingu teostamise päeval eraldi vastavalt tehingu liigile ja/või partnerile. Neid hinnatakse individuaalselt, maksumuse korrigeerimisi pole aruandeperioodil toimunud. Bilansipäeva seis on kajastatud lisas nr. 2 "Nõuded ja ettemaksed".

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest otsestest soetusväljaminekutest.

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud järgnevad grupid:

Masinad ja seadmed - transpordivahendid, arvutustehnika, muud masinad ja seadmed,

Muu põhivara – muu inventar ja sisustus.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400

Masinad ja seadmed - kasulik eluiga 5-10 aastat

Muu põhivara – kasulik eluiga 3-5 aastat.

Kasulik eluiga hinnatakse iga põhivara kohta eraldi vastavalt kehtestatud piirmääradele.

Rendid

Kapitalirendi lepinguid kajastatakse õiglases väärtuses, kasutusrendi lepingud kajastatakse lineaarselt rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Laenukohustused - kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses vastava lepingu tehingu kuupäevade alusel (laenu saamisel ning järgnevad tagasimaksed), laenuga seotud intressid kantakse kulusse nende maksmise päeval. Vastavalt graafikujärgsele tagasimaksmise ajale, on võetud laenukohustused jaotatud lühi- ja pikaajaliseks kohustuseks. Kohustuste jäägid on kajastatud lisas nr. 6,7 "Laenukohustused" Võlad ja ettemaksed – Võlad tarnijatele ja muud võlad kajastatakse vastava tehingu toimumise päeval. Võlad töövõtjatele ja maksuvõlad kajastatakse kohustuse tekkimise aja järgi. Vastavaid kohustusi arvestatakse erinevate liikide ja partnerite lõikes.

Tulud

Tulud kajastatakse tekkepõhiselt siis, kui kõik olulised riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulud erinevate liikide alusel on näidatud lisas nr. 8 "Müügitulud".

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes perioodilisuse printsiibist. Seotud lisad - nr 9 kuni 12.

Maksustamine

Maksud kajastatakse tekkepõhisel printsiibil. Kohustus loetakse täidetuks maksu tasumisel. Maksude hetkeseisu kirjeldab lisa nr. 3 "Maksude ettemaksed ja maksuvõlad".

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse omanikud, juhatuse liikmed ning nende pereliikmed.

Seonduv info lisas nr. 13 "Seotud osapooled".

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	48 867	48 867	
Ostjatelt laekumata arved	48 867	48 867	
Laenunõuded	372 460	5 160	367 300
Ettemaksed	13 737	13 737	
Tulevaste perioodide kulud	13 447	13 447	
Muud makstud ettemaksed	290	290	
Tagatisraha	5 858	5 858	
Kokku nõuded ja ettemaksed	440 922	73 622	367 300
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 198	11 198	
Ostjatelt laekumata arved	11 198	11 198	
Laenunõuded	174 133	4 133	170 000
Ettemaksed	18 744	18 744	
Tulevaste perioodide kulud	18 725	18 725	
Muud makstud ettemaksed	19	19	
Tagatisrahad	19 858	19 858	
Kokku nõuded ja ettemaksed	223 933	53 933	170 000

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0
Käibemaks	2 683	4 308
Üksikisiku tulumaks	2 739	2 661
Erisoodustuse tulumaks	73	73
Sotsiaalmaks	4 694	5 533
Kohustuslik kogumispension	153	236
Töötuskindlustusmaksed	341	393
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 683	13 204

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	57 149	44 238
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	57 149	44 238

Lisa 5 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Kapitalirent	5 783	4 615	1 168	
Pikaajalised laenud kokku	5 783	4 615	1 168	
Laenukohustised kokku	5 783	4 615	1 168	
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent				
Pikaajalised laenud				
Kapitalirent	31 016	21 054	9 962	
Pikaajalised laenud kokku	31 016	21 054	9 962	
Laenukohustised kokku	31 016	21 054	9 962	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 024	11 024
Võlad töövõtjatele	5 291	5 291
Maksuvõlad	10 683	10 683
Muud võlad	1 529	1 529
Muud viitvõlad	1 529	1 529
Tagatisraha	4 472	4 472
Kokku võlad ja ettemaksed	32 999	32 999
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 037	10 037
Võlad töövõtjatele	6 584	6 584
Maksuvõlad	13 204	13 204
Muud võlad	370	370
Muud viitvõlad	370	370
Saadud ettemaksed	4 472	4 472
Muud saadud ettemaksed	4 472	4 472
Kokku võlad ja ettemaksed	34 667	34 667

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustus	5 291	6 584
Isiku tulumaksu kinnipidamise kohustus		
Töötuskindlustusmakse kinnipidamise kohustus		
Kohustuslik pensionikindlustusmakse		
Kokku võlad töövõtjatele	5 291	6 584

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	318 629	596 878
Leedu	30 000	30 420
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	21 023	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	369 652	627 298
Kokku müügitulu	369 652	627 298
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamine	30 000	30 420
Rahvusvaheline sõitjatevedu	16 454	4 364
Eesti sisene sõitjatevedu	13 782	32 029
Massaažiteenused	20 430	15 012
Muud müügitulud	24 422	2 472
Lennupiletite müügitulu	226 872	507 163
vahendatud teenused	37 692	35 838
Kokku müügitulu	369 652	627 298

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	3 208	3 004
Müügi eesmärgil ostetud teenused	52 780	95 688
Energia	12 650	12 809
Kütus	12 650	12 809
Õhutranspordiga seotud otsesed kulud	26 087	158 165
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	94 725	269 666

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	18 527	11 441
Mitmesugused bürookulud	13 820	40 993
Uurimis- ja arengukulud	5 937	1 377
Lähetuskulud	4 535	2 466
Koolituskulud	764	6 610
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 662	2 419
Reklaami- ja turunduskulud	13 104	9 828
Juriidilised kulud	67	17 860
vastuvõtukulud	742	783
Muud	68 535	40 102
Kokku mitmesugused tegevuskulud	128 693	133 879

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	85 425	94 588
Sotsiaalmaksud	28 199	31 958
Haigushüvitised	0	0
Kokku tööjõukulud	113 624	126 546
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	7

Lisa 12 Intressikulud (eurodes)

	2021	2020
Intressikulu kapitalirendilt	486	786
Kokku intressikulud	486	786

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2022

OÜ Razoone (registrikood: 11010237) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA MUST	Juhatuse liige	01.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	543 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 396
Kokku	526 718
Jaotamine	
Dividendideks	26 900
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	499 818
Kokku	526 718

OÜ Razoone juhatus teeb ettepaneku jagada eelmiste perioodide jaotamata kasumist dividendideks 26900,00 eurot.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	543 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 396
Kokku	526 718
Jaotamine	
Dividendideks	26 900
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	499 818
Kokku	526 718

OÜ Razoone juhatuse otsusega jagatakse eelmiste perioodide jaotamata kasumist dividendideks 26900,00 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	259858	70.30%	Jah
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	52299	37692	10.20%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	30000	8.12%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	19070	5.16%	Ei
Sõitjate muu maismaavedu	49399	18273	4.94%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3399	0.92%	Ei
Muu huvikoolitus	85529	1360	0.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rene Must	36512030228	Eesti	21585 EUR (Lihtomand)
Marika Niinlaub	47401020245	Rae vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6550604
Mobiiltelefon	+372 53403331
E-posti aadress	razoone@neti.ee
Veebilehe aadress	www.razoone.ee