

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Intressikulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Üldiseloostus

OÜ Razoone on asutatud 09. jaanuaril 2004. Osahingu osakud kuuluvad füüsilistele isikutele ja osadega esindatud kapital seisuga 31.12.2016 on 22863 eurot.

Tegevusvaldkonnad, teenused

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

Peamised finantssuhtarvud 2017

Käibe puhasrentaablus %	(puhaskasum/ müügitulu)*100	(88694/ 810102)* 100	10,95
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja kordades	käibevara/ lühiajalised kohustused	177021/ 77012	2,30
ROA %	(puhaskasum/ varad kokku)* 100	(88694/ 389809)* 100	22,75
ROE%	(puhaskasum/ omakapital)* 100	(88694/ 234596)*100	37,81

Peamised finantssuhtarvud 2016

Käibe puhasrentaablus %	(puhaskasum/ müügitulu)*100	(101201/ 468981)* 100	21,56
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja kordades	käibevara/ lühiajalised kohustused	119047/ 37633	3,16
ROA %	(puhaskasum/ varad kokku)* 100	(101201/ 228141)* 100	44,36
ROE%	(puhaskasum/ omakapital)* 100	(101201/ 145903)*100	69,36

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	109 789	66 216	
Nõuded ja ettemaksed	67 232	52 831	2
Kokku käibevarad	177 021	119 047	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	212 788	109 094	4
Kokku põhivarad	212 788	109 094	
Kokku varad	389 809	228 141	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	31 415	15 332	6
Võlad ja ettemaksed	45 597	22 301	7
Kokku lühiajalised kohustised	77 012	37 633	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	78 201	44 606	6
Kokku pikaajalised kohustised	78 201	44 606	
Kokku kohustised	155 213	82 239	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	22 863	22 863	
Kohustuslik reservkapital	1 086	1 086	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 953	20 752	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 694	101 201	
Kokku omakapital	234 596	145 902	
Kokku kohustised ja omakapital	389 809	228 141	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	810 102	468 981	9
Muud äritulud	686	85	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-431 476	-198 844	10
Mitmesugused tegevuskulud	-118 438	-88 754	11
Tööjõukulud	-125 170	-63 062	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-39 691	-13 353	
Muud ärikulud	-4 805	-2 403	
Ärikasum (kahjum)	91 208	102 650	
Intressitulud	201	2	
Intressikulud	-2 575	-1 035	13
Muud finantstulud ja -kulud	-140	-416	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	88 694	101 201	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 694	101 201	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Razoone 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Raamatupidamise seadusele ja on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

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

Raha

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.

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.

Aruandeaastal toimunud muutused on esitatud lisas nr 6 "Materiaalne põhivara".

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 õiglasel väärtusel, kasutusrendi lepingud kajastatakse lineaarselt rendiperioodi jooksul.

Kapitalirendi hetkeseis on näidatud lisas nr. 7 "Kapitalirent"

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. 8 "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. 9 "Müügitulud".

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes perioodilisuse printsiibist. Seotud lisad - nr 10 kuni 13.

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. 16 "Seotud osapooled".

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 376	28 376
Ostjatelt laekumata arved	28 376	28 376
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 867	4 867
Muud nõuded		0
Laenunõuded		0
Intressinõuded		0
Ettemaksed	19 989	19 989
Tulevaste perioodide kulud	10 184	10 184
Muud makstud ettemaksed	9 805	9 805
Tagatisrahad	14 000	14 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 232	67 232
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 712	22 712
Ostjatelt laekumata arved	22 712	22 712
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 497	5 497
Muud nõuded	8 500	8 500
Laenunõuded	8 500	8 500
Ettemaksed	16 122	16 122
Tulevaste perioodide kulud	16 122	16 122
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 831	52 831

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		313	5 497	
Käibemaks	4 867	6 014		
Üksikisiku tulumaks		3 446		2 497
Erisoodustuse tulumaks		18		
Sotsiaalmaks		6 538		4 325
Kohustuslik kogumispension		306		197
Töötuskindlustusmaksed		474		315
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				244
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 867	17 109	5 497	7 578

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	99 828	0	99 828	7 066	106 894
Akumuleeritud kulum	-21 138	0	-21 138	-5 924	-27 062
Jääkmaksumus	78 690	0	78 690	1 142	79 832
Ostud ja parendused	39 811	1 560	41 371	417	41 788
Muud ostud ja parendused	39 811	1 560	41 371	417	41 788
Amortisatsioonikulu	-12 212	-189	-12 401	-125	-12 526
31.12.2016					
Soetusmaksumus	139 639	1 560	141 199	7 483	148 682
Akumuleeritud kulum	-33 350	-189	-33 539	-6 049	-39 588
Jääkmaksumus	106 289	1 371	107 660	1 434	109 094
Ostud ja parendused	128 837	5 047	133 884		133 884
Amortisatsioonikulu	-28 044	-1 519	-29 563	-627	-30 190
31.12.2017					
Soetusmaksumus	268 476	6 607	275 083	7 483	282 566
Akumuleeritud kulum	-61 394	-1 708	-63 102	-6 676	-69 778
Jääkmaksumus	207 082	4 899	211 981	807	212 788

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Transpordivahendid	109 616	31 415	78 201
Kapitalirendikohustised kokku	109 616	31 415	78 201
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Transpordivahendid	56 438	15 332	41 106
Kapitalirendikohustised kokku	56 438	15 332	41 106

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirendikohustised kokku	109 616	31 415	78 201			
Laenukohustised kokku	109 616	31 415	78 201			
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Eraisik	3 500		3 500		euro	31.03.2018
Pikaajalised laenud kokku	3 500		3 500			
Kapitalirendikohustised kokku	56 438	15 332	41 106			
Laenukohustised kokku	59 938	15 332	44 606			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 085	15 085
Võlad töövõtjatele	12 383	12 383
Maksuvõlad	17 109	17 109
Muud võlad	970	970
Muud viitvõlad	970	970
Saadud ettemaksed	50	50
Muud saadud ettemaksed	50	50
Kokku võlad ja ettemaksed	45 597	45 597
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 598	5 598
Võlad töövõtjatele	7 809	7 809
Maksuvõlad	7 578	7 578
Muud võlad	1 316	1 316
Muud viitvõlad	1 316	1 316
Kokku võlad ja ettemaksed	22 301	22 301

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis		7 809
Isiku tulumaksu kinnipidamise kohustus		2 497
Töötuskindlustusmakse kinnipidamise kohustus		210
Kohustuslik pensionikindlustusmakse		197
Kokku võlad töövõtjatele		10 713

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	783 502	452 004
Leedu	26 600	16 977
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	810 102	468 981
Kokku müügitulu	810 102	468 981
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veondust abistavad teenused	0	0
Rahvusvaheline sõitjatevedu	20 073	19 555
Eesti sisene sõitjatevedu	189 679	113 075
Massaažiteenused	11 409	13 339
Muud müügitulud	1 542	0
Lennupiletite müügitulu	515 939	275 295
vahendatud teenused	71 460	47 717
Kokku müügitulu	810 102	468 981

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	1 973	8 663
Müügi eesmärgil ostetud teenused	118 629	14 914
Energia	21 426	14 021
Kütus	21 426	14 021
Alltöövõtutööd	0	71 806
Õhutranspordiga seotud otsesed kulud	289 448	69 360
Muud	0	20 080
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	431 476	198 844

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	12 941	12 340
Mitmesugused bürookulud	16 082	11 896
Uurimis- ja arengukulud	0	5 265
Lähetuskulud	8 295	2 648
Koolituskulud	3 997	2 108
Reklaami- ja turunduskulud	28 364	5 708
Juriidilised kulud	2 464	5 971
Muud	46 295	42 818
Kokku mitmesugused tegevuskulud	118 438	88 754

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	94 110	47 932
Sotsiaalmaksud	31 060	15 130
Haigushüvitised	0	0
Kokku tööjõukulud	125 170	63 062
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	4

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu kapitalirendilt	2 575	1 035
Kokku intressikulud	2 575	1 035

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2018

OÜ Razoone (registrikood: 11010237) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA MUST	Juhatuse liige	29.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 953
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 694
Kokku	210 647
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	210 647
Kokku	210 647

Kasum jääb jaotamata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 953
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 694
Kokku	210 647
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	210 647
Kokku	210 647

KAsum jääb jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	515939	63.69%	Jah
Sõitjate muu maismaavedu	49399	209752	25.89%	Ei
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	52299	44860	5.54%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	26600	3.28%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	11409	1.41%	Ei
Muu teenindus	96099	1542	0.19%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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