

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Razoone

registrikood: 11010237

tänava/talu nimi, Rõika tn 31a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
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 kapitali seisuga 31.12.2016 on 22863 eurot.

Tegevusvaldkonnad, teenused

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

Tulud ja kulud

2016. aastal moodustas OÜ Razoone tulu 468,98 (2015.a. 112) tuhat eurot. Äritulu jaguneb:
 lennundusega seotud müügitulu 58,71% (võrdlusaasta puudub)
 sõitjate muu mujal liigitamata maismaaveoks, mille osakaal müügitulus oli 28,28% (võrdlusaastal 87%)
 massaažiteenuse müügiks 2,84% (võrdlusaastal 13%)
 muud tegevusaladega seotud abistavad teenused kokku 10,17%

OÜ Razoone kasumiks kujunes 101,2 tuhat eurot (2015.a. kahjum 1,7 tuhat eurot). Ettevõtte 2016. aasta põhivarade kulum moodustas 13,35 tuhat eurot ehk 8,98% (2015a. 12,5 tuhat ja 11%) aastast. Tegevuskulud hõlmasid 19% (2015.a. 17%). Tööjõukulud moodustasid ärituludest 13,45% (2015.a. 18%).

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

Peamised finantssuhtarvud 2015

Käibe puhasrentaablus %	(puhaskasum/ müügitulu)*100	(-1769/ 11328)* 100	-1.57
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja kordades	käibevara/ lühiajalised kohustused	9991/ 21180	0.47
ROA %	(puhaskasum/ varad kokku)* 100	(-1769/ 89823)* 100	-1.97
ROE%	(puhaskasum/ omakapital)* 100	(-1769/ 44701)*100	-3.96

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	66 216	6 112	
Nõuded ja ettemaksed	52 831	3 879	2
Kokku käibevarad	119 047	9 991	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	109 094	79 832	4
Kokku põhivarad	109 094	79 832	
Kokku varad	228 141	89 823	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 332	14 693	6
Võlad ja ettemaksed	22 301	6 487	7
Kokku lühiajalised kohustised	37 633	21 180	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	44 606	23 942	6
Kokku pikaajalised kohustised	44 606	23 942	
Kokku kohustised	82 239	45 122	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	22 863	22 863	
Kohustuslik reservkapital	1 086	1 086	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 752	22 521	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 201	-1 769	
Kokku omakapital	145 902	44 701	
Kokku kohustised ja omakapital	228 141	89 823	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	468 981	112 328	9
Muud äritulud	85	5 388	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-198 844	-58 850	10
Mitmesugused tegevuskulud	-88 754	-20 279	11
Tööjõukulud	-63 062	-21 234	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 353	-12 543	
Muud ärikulud	-2 403	-5 475	
Ärikasum (kahjum)	102 650	-665	
Intressitulud	2	0	
Intressikulud	-1 035	-1 604	13
Muud finantstulud ja -kulud	-416	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	101 201	-2 269	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 201	-2 269	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Razoone 2016. 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 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.

Finantsinvesteeringud

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 õiglases väärtuses, 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.

Esitatud lisades 9 ja 10.

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. 11 "Müügitulud".

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes perioodilisuse printsiibist. Seotud lisad - nr 12 kuni 15.

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)

	31.12.2016	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 879	3 879
Ostjatelt laekumata arved	3 879	3 879
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 879	3 879

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5 497		
Käibemaks			563
Üksikisiku tulumaks		2 497	181
Sotsiaalmaks		4 325	462
Kohustuslik kogumispension		197	10
Töötuskindlustusmaksed		315	33
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		244	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 497	7 578	1 249

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	126 620	0	126 620	8 805	135 425
Akumuleeritud kulum	-40 005	0	-40 005	-6 438	-46 443
Jääkmaksumus	86 615	0	86 615	2 367	88 982
Ostud ja parendused	22 000	0	22 000	0	22 000
Muud ostud ja parendused	22 000	0	22 000	0	22 000
Amortisatsioonikulu	-11 318	0	-11 318	-1 225	-12 543
Müügid	-18 607	0	-18 607	0	-18 607
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed		17 733
Transpordivahendid		17 733
Kokku		17 733

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Transpordivahendid	56 438	15 332	41 106
Kapitalirendikohustised kokku	56 438	15 332	41 106
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Transpordivahendid	35 135	14 693	20 442
Kapitalirendikohustised kokku	35 135	14 693	20 442

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	106 289	78 690
Kokku	106 289	78 690

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	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				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Eraisik	3 500	0	3 500	0	0	Euro	31.03.2018
Pikaajalised laenud kokku	3 500	0	3 500	0			
Kapitalirendikohustised kokku	35 135	14 693	20 442				
Laenukohustised kokku	38 635	14 693	23 942	0			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 230	3 230
Võlad töövõtjatele	1 470	1 470
Maksuvõlad	1 249	1 249
Muud võlad	538	538
Muud viitvõlad	538	538
Kokku võlad ja ettemaksed	6 487	6 487

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	7 809	1 251
Isiku tulumaksu kinnipidamise kohustus	2 497	185
Töötuskindlustusmakse kinnipidamise kohustus	210	24
Kohustuslik pensionikindlustusmakse	197	10
Kokku võlad töövõtjatele	10 713	1 470

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	452 004	112 328
Leedu	16 977	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	468 981	112 328
Kokku müügitulu	468 981	112 328
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veondust abistavad teenused	0	176
Rahvusvaheline sõitjatevedu	19 555	16 596
Eesti sisene sõitjatevedu	113 075	81 324
Massaažiteenused	13 339	13 492
Muud müügitulud	0	740
Lennupiletite müügitulu	275 295	0
vahendatud teenused	47 717	0
Kokku müügitulu	468 981	112 328

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	8 663	2 292
Müügi eesmärgil ostetud teenused	14 914	3 045
Energia	14 021	11 508
Kütus	14 021	11 508
Alltöövõtutööd	71 806	42 005
Õhutranspordiga seotud otsesed kulud	69 360	0
Muud	20 080	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	198 844	58 850

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	12 340	2 870
Mitmesugused bürookulud	11 896	4 110
Uurimis- ja arengukulud	5 265	0
Lähetuskulud	2 648	200
Koolituskulud	2 108	150
Reklaami- ja turunduskulud	5 708	0
Juriidilised kulud	5 971	0
Muud	42 818	12 949
Kokku mitmesugused tegevuskulud	88 754	20 279

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	47 932	15 870
Sotsiaalmaksud	15 130	5 364
Haigushüvitised	0	0
Kokku tööjõukulud	63 062	21 234
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	0	80
Intressikulu kapitalirendilt	1 035	1 524
Kokku intressikulud	1 035	1 604

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 500	3 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2017

OÜ Razoone (registrikood: 11010237) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA MUST	Juhatuse liige	26.05.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 752
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 201
Kokku	121 953
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	121 953
Kokku	121 953

Aruandeaasta kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	275327	58.71%	Jah
Sõitjate muu maismaavedu	49399	132632	28.28%	Ei
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	52299	23003	4.90%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	15574	3.32%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	13339	2.84%	Ei
Muu teenindus	96099	9106	1.94%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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