

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Ozon

registrikood: 10993261

tänava/talu nimi, Pirita tee 17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused 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 737023 eurot, puhaskasum(kahjum) 32571 eurot.

Juhatus koosneb neljast liikmest. Juhatusel liikmetele arvestati töötasusid koos sotsiaalmaksudega 59688 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 18 ja töötasusid arvestati kokku koos sotsiaalmaksuga 177651 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	59 022	16 307
Nõuded ja ettemaksed	4 458	465
Varud	16 021	16 462
Kokku käibevara	79 501	33 234
Põhivara		
Materiaalne põhivara	68 461	78 573
Kokku põhivara	68 461	78 573
Kokku varad	147 962	111 807
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	59 434	55 850
Kokku lühiajalised kohustused	59 434	55 850
Kokku kohustused	59 434	55 850
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 145	82 248
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 571	-29 103
Kokku omakapital	88 528	55 957
Kokku kohustused ja omakapital	147 962	111 807

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	737 023	667 354
Muud äritulud	26	5 264
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-327 388	-326 486
Mitmesugused tegevuskulud	-124 993	-119 690
Tööjõukulud	-237 339	-226 746
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 030	-16 673
Muud ärikulud	-730	-11 910
Kokku ärikasum (-kahjum)	32 569	-28 887
Muud finantstulud ja -kulud	2	-216
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 571	-29 103
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 571	-29 103

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	32 569	-28 887
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 030	16 673
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	11 861
Kokku korrigeerimised	14 030	28 534
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 993	3 572
Varude muutus	441	-442
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 584	3 328
Kokku rahavood äritegevusest	46 631	6 105
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 918	-17 267
Laekunud intressid	2	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 916	-17 264
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-8 873
Makstud intressid	0	-219
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-9 092
Kokku rahavood	42 715	-20 251
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 307	36 558
Raha ja raha ekvivalentide muutus	42 715	-20 251
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 022	16 307

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	82 248	85 060
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	82 248	85 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-29 103	-29 103
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

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 tähtajalisi hoiuseid, mida ettevõtte võib tema nõudmisel lõpetada.

Nõuded ja ettemaksed

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 tööeest.

Põhivara 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 äriliste 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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2015.a. ja aruande koostamise 20.03.2016.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)

	31.12.2015	31.12.2014
SEB Ühispank	57 080	11 967
Sularaha kassas	1 942	4 340
Kokku raha	59 022	16 307

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	16 021	16 020
Tooraine- ja materjal	16 021	16 020
Ettemaksed varude eest	0	442
Ettemaksed tarnijatele	0	442
Kokku varud	16 021	16 462

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	6
Käibemaks	2 470	2 353
Üksikisiku tulumaks	3 983	4 130
Sotsiaalmaks	8 903	8 742
Kohustuslik kogumispension	595	587
Töötuskindlustusmaksed	647	718
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 598	16 536

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ostud ja parendused		229	2 392	2 621	14 645				17 266
Amortisatsioonikulu	-4 554	-125	-287	-4 966	-11 707				-16 673
Müügid	-11 860			-11 860					-11 860
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	5 264
Transpordivahendid	0	5 264
Kokku	0	5 264

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 146	15 146
Võlad töövõtjatele	24 168	24 168
Maksuvõlad	16 536	16 536
Kokku võlad ja ettemaksed	55 850	55 850

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Palgavõlg	11 022	10 640
Puhkusetasu eraldis	10 258	13 528
Kokku võlad töövõtjatele	21 280	24 168

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	68 573	42 516
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	17 143	10 629
Kokku tingimuslikud kohustused	85 716	53 145

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	737 023	667 354
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	737 023	667 354
Kokku müügitulu	737 023	667 354
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Baarimüük	700 819	636 107
Muud teenused	36 204	31 247
Kokku müügitulu	737 023	667 354

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-311 782	-304 106
Energia	-7 404	-8 326
Elektrienergia	-7 404	-8 326
Gaas	-5 119	-10 971
Raamatupidamise teenus	-3 083	-3 083
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-327 388	-326 486

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-44 681	-44 281
Väikevahendid	-1 735	-2 569
Transpordiga seotud kulud	-23 028	-17 988
Muud kulud	-55 549	-54 852
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-124 993	-119 690

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-176 498	-169 486
Sotsiaalmaksud	-60 841	-47 260
Kokku tööjõukulud	-237 339	-216 746
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	18

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	-11 861
Trahvid, viivised ja hüvitised	-83	-49
Muud	-647	0
Kokku muud ärikulud	-730	-11 910

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulud hoiustelt	2	3
Intressikulu kapitalirendilt	0	-219
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2	-216

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	44 610	41 031

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing Ozon (registrikood: 10993261) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS OJALIIV	Juhatuse liige	30.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 145
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 571
Kokku	85 716

Ei jaotata

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 145
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 571
Kokku	85 716

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	737023	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Ojaliiv	37706064936	Eesti	639 EUR
Tiina Ojaliiv	47302105213	Eesti	639 EUR
Madis Ojaliiv	37706064936	Võsu alevik, Vihula vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	426 EUR
Tiina Ojaliiv	47302105213	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	426 EUR
Hirja Niit	46501280310	Iru küla, Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	852 EUR

Sidevahendid

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