

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud ärikulud	12
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 17 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing OZON on registreeritud 05.12.2003.a. Tallinnas

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

2021.a. realiseerimise netokäive oli 742 990 eurot, puhaskasum(kahjum) -15390 eurot.

Juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatuse liikmetele arvestati töötasusid koos sotsiaalmaksudega 45 590 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 18 ja töötasusid arvestati kokku koos sotsiaalmaksuga 253 268 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	99 019	102 199	2
Nõuded ja ettemaksed	17 118	2 590	3
Varud	14 637	14 519	4
Kokku käibevarad	130 774	119 308	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	115 153	131 941	6
Kokku põhivarad	115 153	131 941	
Kokku varad	245 927	251 249	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 566	7 399	
Võlad ja ettemaksed	80 786	59 821	8
Kokku lühiajalised kohustised	88 352	67 220	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	22 076	29 641	
Võlad ja ettemaksed	0	3 500	8
Kokku pikaajalised kohustised	22 076	33 141	
Kokku kohustised	110 428	100 361	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148 077	117 994	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 390	30 082	
Kokku omakapital	135 499	150 888	
Kokku kohustised ja omakapital	245 927	251 249	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	742 990	706 589	11
Muud äritulud	53 170	18 542	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-324 727	-308 876	12
Mitmesugused tegevuskulud	-157 633	-124 707	13
Tööjõukulud	-298 858	-232 871	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 246	-27 292	6
Muud ärikulud	-42	0	15
Ärikasum (kahjum)	-14 346	31 385	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 044	-1 303	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 390	30 082	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 390	30 082	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ OZON raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana võetakse arvele objektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ning kasulik tööiga on pikem kui üks aasta. Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Amortisatsiooninormid määratakse sõltuvalt põhivarade kasulikust tööeest.

Põhivarade 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 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 äriolulistele otsustele. Seotud osapoolteks on:

olulist mõju omavad osanikud ja nende lähedased sugulased
juhtkonna võtmeisikud ja nende lähedased sugulased
eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Sündmused pärast aruandekuupäeva.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2021.a. ja aruande koostamise 28.02.2022.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)

	31.12.2021	31.12.2020
SEB Ühispank	2 048	6 714
Sularaha kassas	907	38
LVH Pank	96 064	95 447
Kokku raha	99 019	102 199

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 113	17 113
Ostjatelt laekumata arved	17 113	17 113
Ettemaksed	5	5
Muud makstud ettemaksed	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 118	17 118

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 590	2 590
Ostjatelt laekumata arved	2 590	2 590
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 590	2 590

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	14 521	14 519
Tooraine- ja materjal	14 521	14 519
Ettemaksed varude eest	116	0
Ettemaksed tarnijatele	116	0
Kokku varud	14 637	14 519

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 352	3 799
Üksikisiku tulumaks	2 040	1 707
Erisoodustuse tulumaks	314	470
Sotsiaalmaks	9 457	13 528
Kohustuslik kogumispension	278	483
Töötuskindlustusmaksed	423	582
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 864	20 569

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	73 149	5 678	9 353	88 180	178 540	266 720
Akumuleeritud kulum	-12 279	-1 745	-2 922	-16 946	-103 848	-120 794
Jääkmaksumus	60 870	3 933	6 431	71 234	74 692	145 926
Ostud ja parendused	0	808	9 559	10 367	2 940	13 307
Muud ostud ja parendused	0	808	9 559	10 367	2 940	13 307
Amortisatsioonikulu	-6 957	-1 499	-2 094	-10 550	-16 742	-27 292
31.12.2020						
Soetusmaksumus	73 149	6 486	18 579	98 214	171 800	270 014
Akumuleeritud kulum	-19 236	-3 244	-4 683	-27 163	-110 910	-138 073
Jääkmaksumus	53 913	3 242	13 896	71 051	60 890	131 941
Ostud ja parendused		2 803	1 233	4 036	8 422	12 458
Muud ostud ja parendused		2 803	1 233	4 036	8 422	12 458
Amortisatsioonikulu	-6 957	-2 326	-2 516	-11 799	-17 447	-29 246
31.12.2021						
Soetusmaksumus	73 149	7 853	17 390	98 392	173 971	272 363
Akumuleeritud kulum	-26 193	-4 134	-4 777	-35 104	-122 106	-157 210
Jääkmaksumus	46 956	3 719	12 613	63 288	51 865	115 153

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping L18110622	29 641	7 565	22 076	3kuu euribor +2,2	EUR	15.10.2023
Kapitalirendikohustised kokku	29 641	7 565	22 076			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping L18110622	37 040	7 399	29 641	3kuu euribor +2,2	EUR	15.10.2023
Kapitalirendikohustised kokku	37 040	7 399	29 641			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	46 956	53 914
Kokku	46 956	53 914

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	27 053	27 053	
Võlad töövõtjatele	27 324	27 324	
Maksuvõlad	16 864	16 864	
Muud võlad	9 545	9 545	
Muud viitvõlad	9 545	9 545	
Saadud ettemaksed		0	
Muud saadud ettemaksed		0	
Kokku võlad ja ettemaksed	80 786	80 786	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	14 079	14 079	
Võlad töövõtjatele	22 249	22 249	
Maksuvõlad	20 569	17 069	3 500
Muud võlad	6 099	6 099	
Muud viitvõlad	6 099	6 099	
Saadud ettemaksed	325	325	
Muud saadud ettemaksed	325	325	
Kokku võlad ja ettemaksed	63 321	59 821	3 500

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	16 246	11 652
Puhkusetasude kohustis	11 078	10 597
Kokku võlad töövõtjatele	27 324	22 249

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	106 150	118 461
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	26 537	29 615
Kokku tingimuslikud kohustised	132 687	148 076

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	742 990	706 589
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	742 990	706 589
Kokku müügitulu	742 990	706 589
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Baarimüük	695 376	668 119
Muud teenused	47 614	38 470
Kokku müügitulu	742 990	706 589

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	-307 040	-289 506
Energia	-10 174	-4 893
Elektrienergia	-10 174	-4 893
Gaas	-5 755	-6 737
Raamatupidamise teenus	-458	-516
Muud	-1 300	-7 224
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-324 727	-308 876

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-51 228	-48 260
Väikevahendid	-12 499	-4 794
Transpordiga seotud kulud	-20 417	-18 017
Muud	-73 489	-53 636
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-157 633	-124 707

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	223 753	174 070
Sotsiaalmaksud	75 105	58 801
Kokku tööjõukulud	298 858	232 871
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	18

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	-42	0
Kokku muud ärikulud	-42	0

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulud hoiustelt	16	9
tasutud intressid	-1 060	-1 312
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 044	-1 303

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	34 131	24 633

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2022

Osaühing Ozon (registrikood: 10993261) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS OJALIIV	Juhatuse liige	09.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 390
Kokku	132 687
Katmine	
Kokku	-15 390

Kaetakse eelnevate perioodide kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 390
Kokku	132 687

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	742990	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hirja Niit	46501280310	Eesti	852 EUR (Lihtomand)
Tiina Ojaliiv	47302105213	Eesti	426 EUR (Ühisomand)
Madis Ojaliiv	37706064936	Eesti	426 EUR (Ühisomand)
Tiina Ojaliiv	47302105213	Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Madis Ojaliiv	37706064936	Eesti	639 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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