

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Ozon

registrikood: 10993261

tänava/talu nimi, Pirita tee 17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11911

telefon: +37256474582, +372 6239158

faks: +372 6239028

e-posti aadress: madis@jahtklubibaar.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Tulumaks	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühing OZON on registreeritud 05.12.2003.a. Tallinnas

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

2010.a. realiseerimise netokäive oli 8 327 670 krooni, puhaskasum(kahjum) -296 273 krooni.

Juhatus koosneb neljast liikmest. Juhatuse liikmetele arvestati töötasusid koos sotsiaalmaksudega 838 656 krooni.

Keskmine töötajate arv oli 14 ja töötasusid arvestati kokku koos sotsiaalmaksuga 1 330 633 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ OZON 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ OZON finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ OZON on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	215 867	200 481	2
Nõuded ja ettemaksed	84 106	39 240	3
Varud	184 700	184 700	5
Kokku käibevara	484 673	424 421	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 095 146	1 369 329	6
Kokku põhivara	1 095 146	1 369 329	
Kokku varad	1 579 819	1 793 750	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	117 005	109 951	7,8
Võlad ja ettemaksed	843 478	651 186	9
Kokku lühiajalised kohustused	960 483	761 137	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	549 378	666 382	7,8
Kokku pikaajalised kohustused	549 378	666 382	
Kokku kohustused	1 509 861	1 427 519	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	322 231	339 237	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-296 273	-17 006	
Kokku omakapital	69 958	366 231	
Kokku kohustused ja omakapital	1 579 819	1 793 750	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	8 327 670	7 999 046	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 182 136	-3 992 325	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 917 784	-1 623 095	13
Tööjõukulud	-2 169 289	-1 981 160	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-335 818	-384 431	6
Ärikasum (-kahjum)	-277 357	18 035	
Finantstulud ja -kulud	-18 916	-35 041	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-296 273	-17 006	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-296 273	-17 006	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-277 357	18 035	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	335 818	384 431	6
Kokku korrigeerimised	335 818	384 431	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-44 866	-13 618	
Varude muutus	0	-30 000	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	192 292	-3 831	
Makstud intressid	-19 333	-35 446	15
Kokku rahavood äritegevusest	186 554	319 571	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-61 635	-20 267	6
Laekunud intressid	417	405	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-61 218	-19 862	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-110 615	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-109 950	-103 320	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-109 950	-213 935	
Kokku rahavood	15 386	85 774	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	200 481	114 707	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 386	85 774	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	215 867	200 481	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	339 237	383 237
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-17 006	-17 006
31.12.2009	40 000	4 000	322 231	366 231
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-296 273	-296 273
31.12.2010	40 000	4 000	25 958	69 958

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 Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja tähtjalisi hoiuseid, mida ettevõtte võib tema nõudmisel lõpetada.

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga, mille tulemusena eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeri(b)s ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja sellele järgnevate perioodide finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteerit(i)akse ametliku üleminekukursiga 15,6466EEK=1EUR.

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 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Inventar	5

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.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks on:

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

Tulud

Tulu akuba müügist kajastatakse kauba omandiõiguse üleminekul. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel

Lisainformatsioon

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2010.a. ja aruande koostamise 22.06.2011.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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	182 829	58 541
SEB Ühispank	32 982	128 895
Sampo Pank	56	13 045
Kokku raha	215 867	200 481

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	84 106	39 240
Kokku Nõuded ja ettemaksed	84 106	39 240

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	21 060	28 508
Üksikisiku tulumaks	39 357	36 668
Erisoodustuse tulumaks	0	0
Sotsiaalmaks	85 558	77 197
Kohustuslik kogumispension	4 681	1 010
Töötuskindlustusmaksed	9 498	9 825
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 028	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	172 182	153 208

Muud maksed- Müügitmaks

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	184 700	184 700
Kokku varud	184 700	184 700

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	2 616 003	2 616 003
Akumuleeritud kulum	-882 510	-882 510
Jääkmaksumus	1 733 493	1 733 493
Ostud ja parendused	20 267	20 267
Amortisatsioonikulu	-384 431	-384 431
31.12.2009		
Soetusmaksumus	2 636 270	2 636 270
Akumuleeritud kulum	-1 266 941	-1 266 941
Jääkmaksumus	1 369 329	1 369 329
Ostud ja parendused	-27 336	-27 336
Amortisatsioonikulu	-246 847	-246 847
31.12.2010		
Soetusmaksumus	2 608 934	2 608 934
Akumuleeritud kulum	-1 513 788	-1 513 788
Jääkmaksumus	1 095 146	1 095 146

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sõiduauto Audi Q7	346 176	58 878	287 298	
Sõiduauto BMW X5	320 207	58 127	262 080	
Kapitalirendikohustused kokku	666 383	117 005	549 378	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sõiduauto Audi Q7	401 575	55 396	346 179	
Sõiduauto BMW X5	374 758	54 555	320 203	
Kapitalirendikohustused kokku	776 333	109 951	666 382	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010	905 373	905 373
31.12.2009	1 040 360	1 040 360

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	666 383	117 005	549 378	
Laenukohustused kokku	666 383	117 005	549 378	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	776 333	109 951	666 382	
Laenukohustused kokku	776 333	109 951	666 382	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	411 017	256 192
Võlad töövõtjatele	257 272	238 779
Maksuvõlad	172 182	153 208
Muud võlad	3 007	3 007
Kokku võlad ja ettemaksed	843 478	651 186

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Palgavõlg	105 902	87 409
Puhkusetasu eraldis	151 370	151 370
Kokku võlad töövõtjatele	257 272	238 779

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 327 670	7 999 046
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	8 327 670	7 999 046
Kokku müügitulu	8 327 670	7 999 046
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Baarimüük	7 632 999	7 331 788
Muud teenused	694 671	667 258
Kokku müügitulu	8 327 670	7 999 046

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	3 946 855	3 771 849
Energia	106 055	95 525
Gaas	80 842	76 567
Raamatupidamise teenus	48 384	48 384
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 182 136	3 992 325

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	780 451	1 314 139
Väikevahendid	43 823	79 870
Transpordiga seotud kulud	49 499	90 083
Muud kulud	1 044 011	139 003
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 917 784	1 623 095

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	1 614 054	1 478 542
Sotsiaalmaksud	555 235	502 618
Kokku tööjõukulud	2 169 289	1 981 160
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	417	405
Intressikulud	-19 333	-35 446
Intressikulu laenudelt	0	-3 402
Intressikulu kapitalirendilt	-19 333	-32 044
Kokku finantstulud ja -kulud	-18 916	-35 041

Lisa 16 Tulumaks

(kroonides)

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2010.a. on 25958 krooni. Maksimaalne summa, mis oleks võimalik dividendidena välja maksta on 20507 krooni. sellisel juhul tekiks kohustus maksta tulumaksu summas 5451 krooni.

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	624 000	546 000

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Ozon (registrikood: 10993261) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS OJALIIV	Juhatuse liige	19.01.2012
TIINA OJALIIV	Juhatuse liige	19.01.2012
MARKO ZUKKER	Juhatuse liige	19.01.2012
HIRJA NIIT	Juhatuse liige	19.01.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	322 231
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-296 273
Kokku	25 958
Kahjum kaetakse eelmiste perioodide kasumi arvelt	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	322 231
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-296 273
Kokku	25 958

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	8327670	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Zukker	37308094258	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10000 EEK
Madis Ojaliiv	37706064936	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10000 EEK
Tiina Ojaliiv	47302105213	Eesti	10000 EEK
Hirja Niit	46501280310	Eesti	10000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6239158
Faks	+372 6239028
Mobiiltelefon	+37256474582
E-posti aadress	madis@jahtklubibaar.ee