

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Baseilo

registrikood: 10003229

tänava/talu nimi, Tallinna 47

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44311

telefon: +372 3243967

e-posti aadress: info@baseilo.ee

veebilehe aadress: www.baseilo.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

SISSEJUHATUS

OÜ BASEILO põhitegevusalaks on jaekaubandus. Meil on kauplused Rakveres, Jõhvis, Narvas, Tapal ja Paides.

Tootevalik hõlmab :

mootorsaage, võsalõikajaid, trimmereid, muruniidukeid, murutraktoreid, lumepuhureid, aiatööriistu, turvavarustust ja elektrilisi tööriistu. Kuna teostame saagide, trimmerite, muruniidukite, traktorite jne. remonti ja hooldust, on tootevalikus suur osakaal varuosadel.

Põhikaubamärgid on: Husqvarna, Jonsered, MTD, Texas, McCulloch, Fiskars, Stihl. Suuremad hankijad on Husqvarna Eesti OÜ, AS Mecro, OÜ Hortulus, OÜ Aiatäht, AS Loodus Invest, OÜ Baltoil, AS Becky.

2016. majandusaastat iseloomustab traditsioonilise äritegevuse kasvu väike suurenemine võrreldes 2015. aastaga ja seoses sellega ka müügiimahtude mõningane suurenemine.

2015. aastal liitusime ATE müügiketiga ja Husqvarnas oleme kuldtasemel edasimüüja. Endiselt tegelesime väga hoogsalt eelmistel aastatel saavutatud turuosa säilitamisega, endiselt on suur rõhk remonditeenuste kvaliteetsel ja kiirel pakkumisel.

TULUD, KULUD, KASUM

2016. aastal moodustas OÜ Baseilo müügitulu 1.190051 eurot. Müügitulust moodustas 95% toodangu ja 5% teenuste müük. 2016. aastal suurenes toodangu müük aastaga 2% ja ja teenuste müük vähenes 1%.

OÜ Baseilo 2016. aasta puhaskasumiks kujunes 96411. eurot., kasum suurenes 15%.

Kasumi suurenemine on seotud müügikäibe mõningase suurenemisega, tegevuskulude ja tööjõukulude vähenemisega.

Tööjõukulud olid 2016. aastal 182372. eurot, mis vähenesid võrreldes 2015. aastaga 4% ja mis on seotud töötajate arvu vähenemisega.

Tegevuskulud olid 2016. aastal 69159. eurot, mis võrreldes 2015. aastaga vähenesid 8%.

Põhivarade kulum moodustas 2016. aastal 26053. eurot ehk 24% rohkem kui 2015. aastal.

PEAMISED FINANTSSUHTARVUD

	2016	2015
Müügitulu	1.190051	1.164119
Tulu kasv,vähenemine	2%	-7%
Puhaskasum	96411	83672
Kasumi kasv,vähenemine	15%	-32%
Puhasrentaablus	8%	7%
Lühiajalise kohustuste kattekordaja	11%	12%
ROA(kogu varade tulusus)	9%	8%
ROE(omakapitali tulusus)	9%	9%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- käibe kasv $\% = (\text{müügitulu } 2016 - \text{müügitulu } 2015) : \text{müügitulu } 2015 \times 100$

-kasumi kasv $\% = (\text{puhaskasum } 2016 - \text{puhaskasum } 2015) : \text{puhaskasum } 2015 \times 100$

-puhasrentaablus $\% = \text{puhaskasum} : \text{müügitulu} \times 100$

-lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)=käibevara:lühiajalised kohustused

ROA $\% = \text{puhaskasum} : \text{varad kokku} \times 100$

ROE $\% = \text{puhaskasum} : \text{omakapital kokku} \times 100$

INVESTEERINGUD

Aruandeperioodil paigaldati Rakvere Tallinna tn.47 hoonele uus katus, osteti uus kaubik ja soetati kaks merekonteinerit ning 2 soojaõhupumpa.

PERSONAL

OÜ Baseilo osanikeks on 31.detsembri 2016.a. seisuga:

-Aleksander Pritsik 1 osaga,nimiväärtusega 1278.eurot.

-Vahur Sall 1 osaga,nimiväärtusega 1278.eurot .

OÜ juhatuse töötasud moodustasid 2016.aastal 38520.eurot.

OÜ Baseilo keskmine töötajate arv majandusaastal oli 16 töötajat.

2016.aastal moodustasid tööjõukulud 182372.eurot,mis eelmise aastaga võrreldes vähenesid 4%.

EESMÄRGID JÄRGMISEKS MAJANDUSAASTAKS

OÜ Baseilo põhieesmärgiks järgmiseks majandusaastaks on endiselt firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine väga tihedas konkurents.

2016.majandusaastal toimus käibe mõningane tõus,siis 2017.aastal prognoosime ikkagi käibe mõningast langust,kuna konkurents aina tugevneb.

2017.a. tuleb tegutseda internetis kodulehekülje täiustamisega ja kindlasti tuleb hakata tegelema internetipoe käiku rakendamisega.

Päeakorda tulevad ka Tapa ja Jõhvi kaupluste fassaadide korrastusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	126 424	115 477	2
Nõuded ja ettemaksed	34 017	29 242	3,4
Varud	623 804	595 892	
Kokku käibevarad	784 245	740 611	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	261 888	250 927	5
Kokku põhivarad	261 888	250 927	
Kokku varad	1 046 133	991 538	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	70 569	62 386	4,6
Kokku lühiajalised kohustised	70 569	62 386	
Kokku kohustised	70 569	62 386	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	876 341	842 668	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 411	83 672	
Kokku omakapital	975 564	929 152	
Kokku kohustised ja omakapital	1 046 133	991 538	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 190 051	1 164 119	8
Muud äritulud	7 811	7 426	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-808 342	-780 678	
Mitmesugused tegevuskulud	-69 160	-74 967	
Tööjõukulud	-182 372	-190 582	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-26 053	-20 964	5
Muud ärikulud	-3 349	-5 750	
Ärikasum (kahjum)	108 586	98 604	
Muud finantstulud ja -kulud	325	68	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	108 911	98 672	
Tulumaks	-12 500	-15 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 411	83 672	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BASEILO 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Kuna alates 01.01.2016 rakendusi raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite muudatused, siis vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub OÜ Baseilo väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja rahaekvivalendid kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil-äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Rahavood investeerimisest ja finantseerimisest on otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille kohta on teada, et need on lootusetud, on kantud kuludesse täies ulatuses.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 500 euro ja kasutusajaga üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud sellised kulutused, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Ehitised ja rajatised	20
Seadmed	6
Sõidukid	4
Inventar	3

Rendid

Ettevõtte kui rendileandja:

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi

maksed kajastatakse rendi perioodi jooksul lineaarselt müügituluna.

Ettevõtte kui rentnik:

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Puhkustasude reserv.

Puhkustasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkustasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas-aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkustasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks.

Kehtiva tulumaksu seaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendi välja makstakse.

Reservide moodustamine.

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ BASEILO moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	16 519	8 798
Arvelduskontod	109 905	106 679
Kokku raha	126 424	115 477

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 125	32 125
Ostjatelt laekumata arved	32 125	32 125
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 770	1 770
Ettemaksed	122	122
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 017	34 017
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 048	29 048
Ostjatelt laekumata arved	29 048	29 048
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	26	26
Ettemaksed	168	168
Tulevaste perioodide kulud	168	168
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 242	29 242

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		5 057		938
Üksikisiku tulumaks		3 571		3 537
Erisoodustuse tulumaks		223		300
Sotsiaalmaks		7 741		8 100
Kohustuslik kogumispension		216		212
Töötuskindlustusmaksed		534		532
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 770	17 342	26	13 619

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014							
Soetusmaksumus	46 006	302 079	17 236	21 114	38 350	4 441	390 876
Akumuleeritud kulum		-96 867	-2 390	-16 837	-19 227	-4 441	-120 535
Jääkmaksumus	46 006	205 212	14 846	4 277	19 123	0	270 341
Ostud ja parendused						1 550	1 550
Amortisatsioonikulu		-15 061	-3 909	-1 703	-5 612	-291	-20 964
31.12.2015							
Soetusmaksumus	46 006	302 079	17 236	18 526	35 762	5 991	389 838
Akumuleeritud kulum		-111 928	-6 299	-15 952	-22 251	-4 732	-138 911
Jääkmaksumus	46 006	190 151	10 937	2 574	13 511	1 259	250 927
Ostud ja parendused		27 156	4 000	2 558	6 558	3 300	37 014
Amortisatsioonikulu		-18 833	-4 750	-1 354	-6 104	-1 116	-26 053
31.12.2016							
Soetusmaksumus	46 006	329 235	21 236	21 084	42 320	9 291	426 852
Akumuleeritud kulum		-130 761	-11 049	-17 306	-28 355	-5 848	-164 964
Jääkmaksumus	46 006	198 474	10 187	3 778	13 965	3 443	261 888

Täielikult amortiseerunud, kuid kasutuses olevate põhivahendite soetusmaksumus seisuga 31.12.2016.a. on 20776,75 eurot.

Aruandeperioodil maha kantud materiaalsed põhivarad soetusmaksumuses 959 eurot.

Akumuleeritud kulum summas 959 eurot, jääkväärtus 0.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 578	36 578
Võlad töövõtjatele	16 649	16 649
Maksuvõlad	17 342	17 342
Kokku võlad ja ettemaksed	70 569	70 569
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 254	28 254
Võlad töövõtjatele	20 513	20 513
Maksuvõlad	13 619	13 619
Kokku võlad ja ettemaksed	62 386	62 386

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
2016.a.osanikele väljakuulutatud ja välja makstud dividendide summa 50000 eurot. Dividendide väljakuulutamisega kaasnes tulumaksukulu 12500.eurot. OÜ Baseilo jaotamata kasum seisuga 31.12.2016.a. moodustas 876341.eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa 20/80,mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 175268 eurot,seega netodividendina oleks võimalik välja maksta 701073.eurot,kuna dividendi jaotuse tulemusena ei tohi netovara väheneda alla äriseadustiku nõuete.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 189 976	1 162 881
Soome	0	1 036
Läti	75	202
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 190 051	1 164 119
Kokku müügitulu	1 190 051	1 164 119
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsa- ja aiatehnika müük	1 124 028	1 097 378
Metsa- ja aiatehnika hooldusteenus	66 023	66 741
Kokku müügitulu	1 190 051	1 164 119

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	138 245	142 677
Sotsiaalmaksud	44 127	47 905
Kokku tööjõukulud	182 372	190 582
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	17

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	38 520	37 944

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Osaühing Baseilo (registrikood: 10003229) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER PRITSIK	Juhatuse liige	28.06.2017
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	876 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 411
Kokku	972 752
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	852 752
Kokku	912 752

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	876 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 411
Kokku	972 752
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	852 752
Kokku	912 752

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	1124028	94.45%	Jah
Masinate ja seadmete remont	33121	66023	5.55%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksander Pritsik	36208055211		1278 EUR (Lihtomand)
Vahur Sall	36708315216		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3243967
E-posti aadress	info@baseilo.ee
Veebilehe aadress	www.baseilo.ee