

OÜ Bassmet MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus:	01.01.2008
Aruandeaasta lõpp:	31.12.2008
Äriregistri number:	10922746
Aadress:	Uus 7, 10111 Tallinn
Telefon:	00372 6464988
Faks:	00372 6464998
Elektronpost:	info@matilda.ee
Kodulehekülg:	www.matilda.ee

Lisatud dokumendid:	Kasumi jaotamise ettepanek
	Osanike nimekiri
	Tegevusalade loetelu

SISUKORD

	lk
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	7
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	11
Lisa 9 Maksuvõlad	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega	12
Lisa 13 Bilansipäevajärgsed sündmused	13
JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD 2008 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	14
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	
OSANIKE NIMEKIRI	
TEGEVUSALADE LOETELU	

TEGEVUSARUANNE

Bassmet OÜ esmakanne Äriregistris oli 30.01.2003.a.

Osaühingu põhitegevusala on toitlustus - peame kohvikut Matilda asukohaga Lühike jalg 4, Meie suunitlus on traditsiooniline kohvik kohapeal valmistatud pagari- ja kondiitritoodetega, võtame vastu tellimusi magusale ja korraldame koosviibimisi.

Tegevusaasta netokäive oli 3 086 052 krooni, kasv võrreldes eelmise aruandeaastaga oli

Põhivarasse investeerisime aruandeaastal 29 602 krooni.

Osaühingul on mitte-palgaline kaheliikmeline juhatus, keskmine töötajate arv on 7. sotsiaalmaksuga moodustas 1 229 607 krooni, sh juhataja töötasu oli 244 049 krooni.

2008.aastal jätkame senist tegevust ja üritame hoida saavutatud tulemust.

Peamised finantssuhtarvud	2008	2007
Müügitulu (tuh kr)	3 086 052	2 364 356
Tulu kasv	30,5%	59,7%
Puhaskasum (tuh kr)	53 052	5 302
Kasumi kasv	900,6%	-103,1%
Puhasrentaablus	1,7%	0,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,4	0,9
ROA	9,6%	1,0%
ROE	19,6%	2,4%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- * Käibe kasv (%) = (müügitulu 2008 – müügitulu 2007)/ müügitulu 2007 * 100
- * Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2008 – puhaskasum 2007)/ puhaskasum 2007 * 100
- * Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- * Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- * ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- * ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Doris Strus juhatus liige 16.12.2009

Giorgio Pozzi juhatus liige 16.12.2009

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Bassmet juhatus deklareerib oma vastustust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

* OÜ Bassmet raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

*OÜ Bassmet raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Bassmet finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

*kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

*OÜ Bassmet on jätkuvalt tegutsev.

Doris Strus

juhatuse liige 16.12.2009

Giorgio Pozzi

juhatuse liige 16.12.2009

BILANSS

kroonides, seisuga 31. detsember

	2008. a	2007.a	Lisad
Raha	160 874	52 513	2
Nõuded ja ettemaksed	117 621	147 934	3
Varud	72 334	50 322	4
Käibevara kokku	350 829	250 769	
Materiaalne põhivara	200 402	277 223	5
Põhivara kokku	200 402	277 223	
VARAD KOKKU	551 231	527 992	
Võlad ja ettemaksed	258 763	293 639	8
Lühiajalised kohustused kokku	258 763	293 639	
Muud pikaajalised võlad	22 353	17 290	6 12
Pikaajalised kohustused kokku	22 353	17 290	
KOHUSTUSED KOKKU	281 116	310 929	
Osakapital	400 000	400 000	
Ülekurss	100 000	100 000	
Eelmiste aastate jaotamata kasum	-282 937	-288 239	
Aruandeaasta kasum	53 052	5 302	
Omakapital kokku	270 115	217 063	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	551 231	527 992	

KASUMIARUANNE

kroonides, aasta kohta

	2008. a	2007. a	Lisad
Müügitulu	3 086 052	2 364 356	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 015 859	-785 605	
Mitmesugused tegevuskulud	-679 319	-586 782	
Tööjõukulud	-1 229 607	-895 006	
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	-106 423	-89 479	
Muud ärikskulud	-2 061	-470	
Äriksasum [-kahjum]	52 783	7 014	
Finantstulud ja -kulud	269	-1 712	11
Kasum [kahjum] enne maksustamist	53 052	5 302	
Tulumaks			
Puhaskasum [-kahjum]	53 052	5 302	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides, aasta kohta

	2008. a.	2007. a.
Ärikasum	52 783	7 014
Ärikasumi korrigeerimised (kulum)	106 423	89 479
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	30 313	-87 684
Varude muutus	-22 012	-26 135
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-34 876	91 079
Rahavood äritegevusest kokku	132 631	73 753
Põhivara soetus	-29 602	-57 974
Saadud intressid	289	0
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-29 313	-57 974
Saadud laenud	5 063	0
Laenude tagasi maksed	0	-471 373
Makstud intressid	-20	-1 712
Osade emiteerimine	0	460 000
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	5 043	-13 085
Rahavood kokku	108 361	2 694
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	52 513	49 819
Raha ja raha ekvivalentide muutus	108 361	2 694
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul	160 874	52 513

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Osakapital	Osakapital	Reservid, Ülekurs	Jaotamata kasum	KOKKU
31.12.2006	40 000	0	-288 239	-248 239
aruandeaasta kasum	0	0	5 302	5 302
osakapitali suurendamine	400 000	100 000	0	500 000
31.12.2007	400 000	100 000	-282 937	217 063
aruandeaasta kasum	0	0	53 052	53 052
31.12.2008	400 000	100 000	-229 885	270 115

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused**Lisa 1****Raha ja raha ekvivalendid**

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Muud masinad ja seadmed 20%

Muu inventar ja IT seadmed 20%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Kõik lisad on koostatud eesti kroonides

Raha

Lisa 2

	2008. a.	2007. a.
Raha arvelduskontodel	160 874	52 513
kokku	160 874	52 513

Nõuded ja ettemaksud

Lisa 3

	2008. a.	2007. a.
Nõuded ostjate vastu	102 246	142 325
Muud lühiajalised nõuded	10 289	100
Ettemaksed teenuste eest	5 086	5 509
kokku	117 621	147 934

Varud

Lisa 4

	2008. a.	2007. a.
Tooraine ja materjal	72 334	50 322
kokku	72 334	50 322

Põhivara

Lisa 5

Materiaalne põhivara	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Materiaalne põhivara kokku
Soetusmaksumus 31.12.2007	177 524	338 565	516 089
Ostud ja parendused	0	29 602	29 602
Soetusmaksumus 31.12.2008	177 524	368 167	545 691
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	-96 267	-142 599	-238 866
Aruandeaasta amortisatsioon	-35 505	-70 918	-106 423
Akumuleeritud kulum 31.12.2008	-131 772	-213 517	-345 289
Jääkväärtus 31.12.2007	81 257	195 966	277 223
Jääkväärtus 31.12.2008	45 752	154 650	200 402

Laenukohustused**Lisa 6**

kroonides, seisuga 31. detsember

2008.a.	Lühiajaline osa	1-5 aastat	Üle 5 aasta	Kokku kohustus
Muud laenud	0	22 353	0	22 353
Laenukohustus kokku	0	22 353	0	22 353

2007.a.	Lühiajaline osa	1-5 aastat	Üle 5 aasta	Kokku kohustus
Muud laenud	0	17 290	0	17 290
Laenukohustus kokku	0	17 290	0	17 290

Kapitalirent**Lisa 7**

Ettevõtte rentis kapitalirendi tingimustel köögi sisseseadet.

Tasutud	Masinad ja seadmed	
2007	41 729	-
2008	3 608	-
Lepingud 2009	0	-

Võlad ja ettemaksed**Lisa 8**

kroonides, seisuga 31. detsember

	2008.a.	2007.a.
Võlad tarnijatele	54 684	114 947
Võlad töövõtjatele	63 608	57 289
Pukusereserv	41 224	33 345
Maksuvõlad	97 147	83 450
Muud võlad	0	3 608
Saadud ettemaksud	2 100	1 000
Võlad ja ettemaksed kokku	258 763	293 639

9

Maksuvõlad ja ettemaksud**Lisa 9**

Maksuvõlad jagunevad järgmiselt:

	2008		2007	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks	0	19 857	0	17 784
Ettevõtte tulumaks	0	79	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	25 749	0	21 910
Sotsiaalmaks	0	47 509	0	40 831
Kohustuslik kogumispensio	0	2 152	0	1 658
Töötuskindlustusmaks	0	1 247	0	1 074
Maksuintressid	0	554	0	193
	0	97 147	0	83 450

Müügitulu**Lisa 10**

kroonides, aasta kohta

OÜ Bassmet müügitulu jaguneb järgmiselt.

Geograafilised piirkonnad

Eesti

kokku

2008. a.	2007. a.
3 086 052	2 364 356
3 086 052	2 364 356

Tegevusalad

Toitlustusteenus kohvikus

kokku

2008. a.	2007. a.
3 086 052	2 364 356
3 086 052	2 364 356

Finantstulud ja -kulud**Lisa 11**

kroonides, aasta kohta

	2008.a.	2007.a.
Intressikulu	-20	-1 812
Muud finantstulud	289	100
Finantstulud ja -kulud kokku	269	-1 712

Tehingud seotud osapooltega**Lisa 12**

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapooled on:

- * Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);

- * Osäühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Ostud

	2008. a.	2007. a.
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	60 000	60 000
Kokku	60 000	60 000

Kohustused

	2008. a.	2007. a.
Juhatuse liikmetega seotud kohustused	22 353	17 290
Kokku	22 353	17 290

Juhatuse liikmed ei olnud tasustatud aruandeaastal.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Lisa 13

Bilansipäeva järgselt ei ole toimunud midagi olulist, mis mõjutaks käesoleva aastaaruande õigsust.

JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD 2008 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Käesolevaga kinnitame OÜ Bassmet majandusaasta aruandes
esitatud andmete õigsust.

Doris Strus

juhatuse liige 16.12.2009

Giorgio Pozzi

juhatuse liige 16.12.2009

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Juhatus teeb ettepaneku kanda kasumist 10% seaduses ettenähtud reservfondi ja ülejäänud kasum kanda eelmiste aastate jaotamata kasumi kontole.

OSANIKE NIMEKIRI

OÜ Bassmet üle 10% osadega omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise seisuga oli alljärgnev:

Osaniku nimi	Isikukood	Osa suurus EEK	Aadress
Doris Strus	47107300324	204 000	Eesti
Kristiina Lehola	47102120323	124 000	Eesti
Giorgio Pozzi	33809040312	72 000	Eesti

OÜ Bassmet TEGEVUSALAD

2008

1 Toitlustusteenused kohvikus (56101)

3 086 052

Kokku: 3 086 052

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
10922746	osaühing Bassmet	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	info@matilda.ee
Faks	+372 6464998
Telefon	+372 6464988

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Giorgio Pozzi	33809040312	Tallinn	72000
Kristiina Lehola	47102120323	Tallinn	124000
Doris Strus	47107300324	Viimsi vald, Harjumaa	204000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	3086052	100.00	Jah

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing Bassmet (registrikood: 10922746) 01.01.2008 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Doris Strus (Juhatuse liige) - kinnitanud 18.12.2009