

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Basiilik kaks OÜ

registrikood: 12583662

tänavatänu nimi, Hobujaama tn 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 56229922

e-posti aadress: urmo@basiilik.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Intressikulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Basiilik kaks alustas tegevus 2014.a. jaanuari kuus. Ettevõtte peab toidurestorani Basiilik Tallinnas Sikupilli Prisma rendipinnal. Rendisumma sisse kuulub restorani inventar ning osaliselt köögiinventar. Ettevõtte soetas lauanõud ja muu tegevuse alustamiseks vajaliku.

Basiilik kask OÜ Äriregistri esmakanne on 11.12.2013.a.

Ettevõtte käibe 2015.a. majandusaastal oli 598533 eurot. kasumikasv oli 4,7%. Ettevõttes töötas keskmiselt 18 täiskohaga töötajat. Nendele tasutud töötasude summa 229243.- eurot, sisaldab sotsiaalmakse summas 58200.- eurot.

Juhatusel liikmetele töötasusid ja muid tasusid ei makstud.

Ettevõtte tegevuse alustamiseks võeti laenu kokku 20 000.- eurot. Bilansipäeva seisuga on tasumata laen Sadamahotellide AS-le summas 5 000.- eurot. Laen tasutakse 2016.a. majandusaasta jooksul.

2015.a. majandusaasta puhaskasum oli 8810.- eurot.

2016.a. majandusaastal on plaanitud käibe suurendamine 20% võrra, seda kiirema ja efektiivsema teeninduse läbi. Plaanitakse soetada uusi köögiseadmeid.

Peamised suhtarvud	2015	2014
Müügitulu	598 533	571 462
Käibekasv	4,7%	
Brutokasumimäär	1,5%	
Puhasrentaablus	1,53%	
Lüh kohustuste kattekordaja	0,66	1,26
ROA	9,2%	
ROE	81%	

Arvutamisel kasutatud valemid:

Käibekasv: $(\text{müügitulu } 2014 - 2015) / \text{müügitulu } 2014$

Brutokasumimäär: $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$

Puhasrentaablus: $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lüh kohustuste kattekordaja: $\text{käibevara} / \text{lüh kohustused}$

ROA: $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE: $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28 802	27 668	2
Nõuded ja ettemaksed	14 846	14 687	3
Varud	9 446	16 679	4
Kokku käibevara	53 094	59 034	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	42 463	0	
Kokku põhivara	42 463	0	
Kokku varad	95 557	59 034	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	79 246	46 533	7
Kokku lühiajalised kohustused	79 246	46 533	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 000	10 000	6
Kokku pikaajalised kohustused	5 000	10 000	
Kokku kohustused	84 246	56 533	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 810	1	
Kokku omakapital	11 311	2 501	
Kokku kohustused ja omakapital	95 557	59 034	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	598 533	571 462	8
Muud äritulud	517	439	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-209 060	-183 005	
Mitmesugused tegevuskulud	-148 731	-195 740	
Tööjõukulud	-229 243	-193 155	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 841	0	
Muud ärikulud	-3	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 172	1	
Intressikulud	-362	0	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 810	1	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 810	1	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 172	1
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 841	0
Kokku korrigeerimised	2 841	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	158	-14 688
Varude muutus	-7 233	-16 678
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 804	46 533
Kokku rahavood äritegevusest	1 134	15 168
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 000	10 000
Saadud laenude tagasimaksed	-5 000	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	12 500
Kokku rahavood	1 134	27 668
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 668	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 134	27 668
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 802	27 668

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1	1
Muutused muudest omanike sissemaksetest	2 500		2 500
31.12.2014	2 500	1	2 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8 810	8 810
31.12.2015	2 500	8 811	11 311

Osaühingu osanikule Urmo Jürimäe kuulub osa nimiväärtusega 2500.00 EUR, mille eest osanik tasub asutamisel või põhikirja punktis 1.3.2 nimetatud ajaks: vastavalt nimiväärtusele.

Osaühingu osa ei või pantida.

Osaühingul ei ole reservkapitali.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Basiilik kaks 2015. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Basiilik kaks kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 järgi. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastavad rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke, kuni 3-kuulise tähtajaga deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärpabereid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis kajastatakse nõuded ja ettemaksed aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse kohta ja seisundisse. Varude kulude kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 3 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle uhe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluku ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb erinevatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ja määratakse neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3000**Kohustuslik reservkapital**

Osaühingul ei ole põhikirja kohaselt kohustuslikku reservkapitali.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või omab olulist kaalu ettevõtte ärilistele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto Nordea	9 906	22 068
Kassa	17 880	4 947
Laekumata kaardimaksed	1 016	653
Kokku raha	28 802	27 668

Laekumata kaardimaksed: ettevõttele on kauba või teenuse võõrandamise eest tasutud kaardiga, mis laekub arvelduskontole järgneval päeval või järgneval tööpäeval.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	151	151
Ostjatelt laekumata arved	151	151
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12	12
Ettemaksed	14 683	14 683
Muud makstud ettemaksed	14 683	14 683
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 846	14 846
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4
Ettemaksed	14 683	14 683
Muud makstud ettemaksed	14 683	14 683
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 687	14 687

Muud nõuded: Rendipinna deposiit AS Prisma Peremarketile.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	9 446	16 679
Kokku varud	9 446	16 679

Müügiks ostetud toidukaubadkaubad, karastusjoogid, ja toitude valmistamisel kasutatav tooraine.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	37 315	7 989	45 304	45 304
Amortisatsioonikulu	-2 176	-665	-2 841	-2 841
31.12.2015				
Soetusmaksumus	37 315	7 989	45 304	45 304
Akumuleeritud kulum	-2 176	-665	-2 841	-2 841
Jääkmaksumus	35 139	7 324	42 463	42 463

Muud masinad ja seadmed: soetatud kohvimasin

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Sadamahotellide AS	5 000		5 000	
Pikaajalised laenud kokku	5 000		5 000	
Laenukohustused kokku	5 000		5 000	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Sadamahotellide AS	10 000		10 000	
Pikaajalised laenud kokku	10 000		10 000	
Laenukohustused kokku	10 000		10 000	

Ettevõtte tegevuse alustamiseks saadud laen.

Laenu tagasimakse tähtaeg 20.01.2017.a.

Laenuintress 3% aastas tagastamata laenuosalt.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	55 562	16 917
Kokku võlad tarnijatele	55 562	16 917

Jooksvad aruandeperioodi kulude ja kaubaarved mille tasumistähtaeg alles saabub.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	598 533	571 462
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	598 533	571 462
Kokku müügitulu	598 533	571 462
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	598 533	571 462
Kokku müügitulu	598 533	571 462

Kohvik Basiilik Tallinnas, Sikupilli kaubanduskeskuse ruumides.

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Töötukass ja Sotsiaalkindlustusameti kompensatsioonid	517	439
Kokku muud äritulud	517	439

Sotsiaalkindlustusameti kompensatsioon isapuhkuse eest.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	171 043	143 691
Sotsiaalmaksud	58 200	49 464
Kokku tööjõukulud	229 243	193 155
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	22	21

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2015
Intressikulu kapitalirendilt	362
Kokku intressikulud	362

Sõiduki kapüütilirent

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Etteõite loeb osapooli seotuks juhul kui üks osapool omab olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele või omab kontrolli teise osapoole üle. Seotud osapooli osühingul ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Basiilik kaks OÜ (registrikood: 12583662) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMO JÜRIMÄE	Juhatuse liige	06.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 810
Kokku	8 811
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 810
Kokku	8 810

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	598533	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmo Jürimäe	37808030396	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56229922
E-posti aadress	urmo@basiilik.ee