

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 18.07.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Basiilik OÜ

registrikood: 12317630

tänavatalu nimi, Hobujaama 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10151

telefon: +372 56509991

e-posti aadress: info@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Muud võlad	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Basiilik alustas toitlustustegevusega 2012.a. augustis Tallinnas Hobujaama 5 asuvates rendiruumides. Rendisumma sisse kuulub kohviku- ja restoraniinventar ning osaliselt köögiinventar. Soetati lauanõud ja muu tegevuseks vajalik. Eelnevalt sellel kohal tegutsenud OÜ Trioekspressi töötajad võeti üle. OÜ Trioekspress lõpetas tegevuse rendilepingu tähtaja möödumise tõttu.

2012.a. viie kuu käive oli 216909.- eurot. 2013.a. käive suurus oli 605160.- eurot.

Kokku oli aruandeperioodi käive 822070.- eurot.

Põhivara soetati 14313.- euro eest.

Palgakulu kokku oli 283044.- eurot, millest sotsiaalmaksud moodustasid 71495.- eurot. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Ettevõtte kasum majandusperioodil oli 398.- eurot. Omanikud on teinud sissemakse negatiivse osakapitali likvideerimiseks summas 4000.- eurot.

2014.a. majandusaastal ettevõtte tegevuses nimetamisväärsed muudatusi ette näha ei ole. Tegutsetakse 25% käibe suurendamise nimel.

Peamised suhtarvud	2012- 2013
Müügitulu	822707
Käibekasv	
Brutokasumimäär	0,085%
Puhasrentaablus	0,085%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,85
ROA	0,61%
ROE	13,73%

Arvutamisel kasutatud valemid

Käibekasv (2012-2013 müügitulu)/müügitulu 2013

Brutokasumimäär: brutokasum/müügitulu*100

Puhasrentaablus: puhaskasum/müügitulu*100

Lüh. kohustuste kattekordaja: käibevara/lüh. kohustused

ROA: puhaskasum/varad kokku*100

ROE: puhaskasum/omakapital*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	Lisa nr
Varad		
Käibevara		
Raha	27 896	1
Nõuded ja ettemaksed	3 915	3,4,6
Varud	21 141	5
Kokku käibevara	52 952	
Põhivara		
Materiaalne põhivara	11 703	7
Kokku põhivara	11 703	
Kokku varad	64 655	
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	61 757	6,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	61 757	
Kokku kohustused	61 757	
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	398	
Kokku omakapital	2 898	
Kokku kohustused ja omakapital	64 655	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	18.07.2012 - 31.12.2013	18.07.2012 - 18.07.2012	Lisa nr
Müügitulu	822 070	0	10
Muud äritulud	4 972	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-313 862	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-227 143	0	12
Tööjõukulud	-283 044	0	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 610	0	7
Kokku ärikasum (-kahjum)	383	0	
Muud finantstulud ja -kulud	15	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	398	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	398	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	18.07.2012 - 31.12.2013	18.07.2012 - 18.07.2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	383	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 610	0
Kokku korrigeerimised	2 610	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 915	0
Varude muutus	-21 141	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	61 772	0
Kokku rahavood äritegevusest	39 709	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 313	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 313	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2 500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 500	0
Kokku rahavood	27 896	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27 896	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 896	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		398	398
Muud muutused omakapitalis	2 500		2 500
31.12.2013	2 500	398	2 898

Osaühingu osakapitali suurus on 2500 EUR. Põhikirjas on sätestatud osamakse täielik tasumine vastavalt Äriseadustiku paragrahv 140 lõikes 2 või 3 sätestatud nõude esitamisel.

Osanik on osakapitali vastavalt nimiväärtusele täielikult tasunud.

Osaühingu osade eest makstakse nii asutamisel kui ka hiljem osakapitali suurendamisel üksnes rahaliste sissemaksetena.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Basiilik 18.07.2012-31.12.2013.a. 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 Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Basiilik kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi number 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, laekumata kuid klientide poolt tasutud kaardimakseid ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikngute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2013.a. on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodil tulu ja kulu.

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 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks 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 1000

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustatakse ettevõtte kasumist. Reservkapitali suurus on 10% osakapitali suuruselt.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	18.07.2012
Kassa	21 811	0
Arvelduskonto Nordea pank	5 339	0
laekumata kaardimaksed	746	0
Kokku raha	27 896	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 852	3 852
Ostjatelt laekumata arved	3 852	3 852
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	63	63
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 915	3 915

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	3 852
Kokku nõuded ostjate vastu	3 852

Perioodi müügiarved mille laekumistähtaeg on järgmisel kuul.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013
Tooraine ja materjal	21 141
Kokku varud	21 141

Tooraine ja materjal roogade valmistamiseks, maitseained, alkohol ja taara.

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 418
Üksikisiku tulumaks		2 232
Sotsiaalmaks		9 661
Kohustuslik kogumispension		225
Töötuskindlustusmaksed		584
Intress		19
Ettemaksukonto jääk	63	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	63	17 139

Arvestatud maksud mis kuuluvad tasumisele järgmisel kuul.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
18.07.2012			
Soetusmaksumus	0		
Akumuleeritud kulum	0		
Jääkmaksumus	0		
Amortisatsioonikulu	0		
18.07.2012			
Soetusmaksumus	0		
Akumuleeritud kulum	0		
Jääkmaksumus	0		
Ostud ja parendused	14 313	14 313	14 313
Amortisatsioonikulu	-2 610	-2 610	-2 610
31.12.2013			
Soetusmaksumus	14 313	14 313	14 313
Akumuleeritud kulum	-2 610	-2 610	-2 610
Jääkmaksumus	11 703	11 703	11 703

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013
Võlad tarnijatele	25 490
Kokku võlad tarnijatele	25 490

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	4 550	4 550		
Võlad aruandvatele isikutele	4 550	4 550		
Kokku muud võlad	4 550	4 550		

Jooksvad võlad aruandvatele isikutele.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	18.07.2012 - 31.12.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	822 070
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	822 070
Kokku müügitulu	822 070
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Toitlustamine	822 070
Kokku müügitulu	822 070

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	18.07.2012 - 31.12.2013
Töötukassa	972
Muud	4 000
Kokku muud äritulud	4 972

Omaniku investeering ettevõttesse.

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	18.07.2012 - 31.12.2013
Üür ja rent	-152 279
Mitmesugused bürookulud	-27 627
Koolituskulud	-384
Riiklikud ja kohalikud maksud	-274
Reklaam ja perioodika	-8 222
Kaardimaksete teenustasud ja pangateenused	-9 028
Muud	-29 329
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-227 143

Muude kulude all on majanduskulud nagu puhastusvahendid, masinate hooldus, sanitarremondile kulunud summad.

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	18.07.2012 - 31.12.2013
Palgakulu	211 548
Sotsiaalmaksud	71 496
Kokku tööjõukulud	283 044
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või omab olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooltega aruandeperioodil tehinguid ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Basiilik OÜ (registrikood: 12317630) 18.07.2012 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LILY TIKK	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	398
Kokku	398
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	148
Kokku	398

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	822070	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alari Valge	36409020249		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56509991
E-posti aadress	info@basiilik.ee