

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Basiilik kaks OÜ

registrikood: 12583662

tänavatalu 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	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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 käive 2014.a. majandusaastal oli 571462 eurot. Ettevõttes töötas keskmiselt 19 täiskohaga töötajat. Nendele tasutud palkade summa 193155.- eurot, sisaldab sotsiaalmakse summas 49464.- eurot.

Juhatuse 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 10 000.- eurot. Laen tasutakse 2015.a. majandusaasta jooksul.

2014.a. majandusaastal ettevõtte kasumit ei teeninud.

2015.a. majandusaastal on plaanitud käibe suurendamine 20% võrra, seda kiirema ja efektiivsema teeninduse läbi. Plaanitakse soetada ka köögiseadmeid.

Peamised suhtarvud	2014
--------------------	------

Müügitulu	571 462
-----------	---------

Käibekas	
----------	--

Brutokasumimäär	-
-----------------	---

Puhasrentaablus	-
-----------------	---

Lüh kohustuste kattekordaja	1,26
-----------------------------	------

ROA	-
-----	---

ROE	-
-----	---

Arvutamisel kasutatud valemid:

Käibekasv: $(\text{müügitulu } 2013-2014)/\text{müügitulu } 2013$

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

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

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

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	Lisa nr
Varad		
Käibevara		
Raha	27 668	2
Nõuded ja ettemaksed	14 687	3
Varud	16 679	4
Kokku käibevara	59 034	
Kokku varad	59 034	
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	46 533	6,9
Kokku lühiajalised kohustused	46 533	
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	10 000	5
Kokku pikaajalised kohustused	10 000	
Kokku kohustused	56 533	
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1	
Kokku omakapital	2 501	
Kokku kohustused ja omakapital	59 034	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	Lisa nr
Müügitulu	571 462	7
Muud äritulud	439	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-183 005	
Mitmesugused tegevuskulud	-195 740	
Tööjõukulud	-193 155	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	1
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 688
Varude muutus	-16 678
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	46 533
Kokku rahavood äritegevusest	15 168
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	10 000
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 500
Kokku rahavood	27 668
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27 668
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	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

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 2014. 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 2014 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Eeroopa 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
	1

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)

	31.12.2014
Arvelduskonto Nordea	22 068
Kassa	4 947
Laekumata kaardimaksed	653
Kokku raha	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)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4
Ettemaksed	14 683	14 683
Muud makstud ettemaksed	14 683	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 687	14 687

Muud nõuded: Rendipinna deposiit AS Prisma Peremarketile.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014
Tooraine ja materjal	16 679
Kokku varud	16 679

Müügiks ostetud kaubad ja tooraine.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	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 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014
Võlad tarnijatele	16 917
Kokku võlad tarnijatele	16 917

Jooksvad aruandeperioodi kulude ja kaubaarved mille tasumistähtaeg alles saabub.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

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

Kohvik Basiilik Tallinnas, Sikupilli kaubanduskeskuse ruumides.

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2014
Töötukass ja Sotsiaalkindlustusameti kompensatsioonid	439
Kokku muud äritulud	439

Sotsiaalkindlustusameti kompensatsioon isapuhkuse eest.

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014
Palgakulu	143 691
Sotsiaalmaksud	49 464
Kokku tööjõukulud	193 155
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2015

Basiilik kaks OÜ (registrikood: 12583662) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMO JÜRIMÄE	Juhatuse liige	29.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1
Kokku	1
Jaotamine	
Kokku	1

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	571462	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