

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Basiilik OÜ

registrikood: 12317630

tänava/talu nimi, Hobujaama 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

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.

2012.a. viie kuu käive oli 216909.- eurot. 2013.a. käive suurus oli 605160.- eurot. Käive 2014.a. majandusaastal oli 754730.- eurot ja suurenes 20% võrrelduna 2013.a. majandusaastaga.

Palgakulu 2014.a. kokku oli 75274.- eurot, millest sotsiaalmaksud moodustasid 75274.- eurot. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

01.01.2014.a.a moodustati kohustuslik reservkalpita.

Ettevõtte kasum majandusperioodil oli 422.- eurot.

2015.a. majandusaastal ettevõtte tegevuses nimetamisvääreid muudatusi ette näha ei ole. Tegutsetakse 25% käibe suurendamise nimel.

Peamised suhtarvud	2014	2012- 2013
Müügitulu	754730	822707
Käibekasv	20%	
Brutokasumimäär	0,056%	0,085%
Puhasrentaablus	0,056%	0,085%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,91	0,85
ROA	0,62%	0,61%
ROE	0,62%	13,73%

Arvutamisel kasutatud valemid

Käibekasv (2013-2014 müügitulu)/müügitulu 2014

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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	38 698	27 896	2
Nõuded ja ettemaksed	4 186	3 915	3,4,6
Varud	16 296	21 141	5
Kokku käibevara	59 180	52 952	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 840	11 703	7
Kokku põhivara	8 840	11 703	
Kokku varad	68 020	64 655	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	64 700	61 757	8
Kokku lühiajalised kohustused	64 700	61 757	
Kokku kohustused	64 700	61 757	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	422	398	
Kokku omakapital	3 320	2 898	
Kokku kohustused ja omakapital	68 020	64 655	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	754 730	822 070	10
Muud äritulud	0	4 972	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-269 389	-313 862	
Mitmesugused tegevuskulud	-175 080	-227 143	12
Tööjõukulud	-306 861	-283 044	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 863	-2 610	7
Muud ärikulud	-115	0	11
Kokku ärikasum (-kahjum)	422	383	
Muud finantstulud ja -kulud	0	15	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	422	398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	422	398	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	422	383
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 863	2 610
Kokku korrigeerimised	2 863	2 610
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	269	-3 915
Varude muutus	4 845	-21 141
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 403	61 772
Kokku rahavood äritegevusest	10 802	39 709
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-14 313
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-14 313
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 500
Kokku rahavood	10 802	27 896
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 896	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 802	27 896
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 698	27 896

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)			398	398
Muud muutused omakapitalis	2 500			2 500
31.12.2013	2 500		398	2 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)			422	422
Muud muutused omakapitalis		250	-250	0
31.12.2014	2 500	250	570	3 320

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 31.01.2014-31.12.2014.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 Toimikonna 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 31.12.2014.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)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassa	31 835	21 811
Arvelduskonto Nordea pank	6 035	5 339
laekumata kaardimaksed	828	746
Kokku raha	38 698	27 896

Laekumata kaardimaksed.

Müügitehing on toimunud kuid raha laekub arvelduskontole järgneval päeval.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 184	4 184
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 186	4 186
	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)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved		3 852
Kokku nõuded ostjate vastu		3 852

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	16 296	21 141
Kokku varud	16 296	21 141

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

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 282		4 418
Üksikisiku tulumaks		3 438		2 232
Sotsiaalmaks		12 181		9 661
Kohustuslik kogumispension		473		225
Töötuskindlustusmaksed		774		584
Intress		4		19
Ettemaksukonto jääk	2		63	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	21 152	63	17 139

Arvestatud maksud mis kuuluvad tasumisele järgmisel kuul.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
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
Amortisatsioonikulu	-2 863	-2 863	-2 863
31.12.2014			
Soetusmaksumus	14 313	14 313	14 313
Akumuleeritud kulum	-5 473	-5 473	-5 473
Jääkmaksumus	8 840	8 840	8 840

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad tarnijatele	28 514	25 490
Kokku võlad tarnijatele	28 514	25 490

Järgeval perioodil tasumisele kuuluvad arved tarnijatele.

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
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)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	754 730	822 070
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	754 730	822 070
Kokku müügitulu	754 730	822 070
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	754 730	822 070
Kokku müügitulu	754 730	822 070

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Töötukassa		972
Muud		4 000
Kokku muud äritulud		4 972

Omaniku investeering ettevõttesse 2013.a. majandusaasta omakapitali korrigeerimiseks.

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	-107 626	-152 279
Mitmesugused bürookulud	-18 618	-27 627
Koolituskulud	-178	-384
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-274
Reklaam ja perioodika	-10 254	-8 222
Kaardimaksete teenustasud ja pangateenused	-7 018	-9 028
Muud	-31 386	-29 329
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-175 080	-227 143

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

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	231 587	211 548
Sotsiaalmaksud	75 274	71 496
Kokku tööjõukulud	306 861	283 044
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	34	24

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014
Ettevõtlusega mitteseotud kulud	-115
Kokku muud ärikulud	-115

Lisa 15 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: 18.06.2015

Basiilik OÜ (registrikood: 12317630) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LILY TIKK	Juhatuse liige	29.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148
Aruandeaasta kasum (kahjum)	422
Kokku	570
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	570
Kokku	570

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	754730	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