

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Basiilik OÜ

registrikood: 12317630

tänavatänu nimi, Hobujaama tn 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 56509991

e-posti aadress: info@basiilik.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	6
Lisa 3 Muud nõuded	7
Lisa 4 Müügitulu	7
Lisa 5 Muud äritulud	7
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

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. Käive 2018.a. majandusaastal oli 819610.- eurot mis on 2017.a. majandusaastaga võrreldes 11% kasvanud.

Palgakulu 2018.a. kokku oli 280571.- eurot, millest sotsiaalmaksud moodustasid 71211.- eurot. Juhatusel liige oli ettevõtte lepinguline palgatöötaja ja temale arvestati töötasu kokku 18420.- eurot. Juhatusel liikmetele eraldi tasusid ei makstud.

Ettevõtte kasum majandusperioodil oli 20051.- eurot.

2019.a. majandusaastal ettevõtte tegevuses nimetamisväärsed muudatusi ette näha ei ole.

Peamised suhtarvud	2018	2017
Müügitulu	819610	729568
Käibekasv	10,98%	-1,3%
Brutokasumimäär	2,44%	0,37%
Puhasrentaablus	2,22%	0,37
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,76	1,37
ROA	38,6%	-3,34%
ROE	41,92 %	-11,65%

Arvutamisel kasutatud valemid

Käibekasv (2017-2018 müügitulu)/müügitulu 2018

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)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	42 500	67 602	
Nõuded ja ettemaksed	39 899	0	2,3
Varud	15 643	11 754	
Kokku käibevarad	98 042	79 356	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	995	2 008	
Kokku põhivarad	995	2 008	
Kokku varad	99 037	81 364	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	55 501	57 879	5,6
Kokku lühiajalised kohustised	55 501	57 879	
Kokku kohustised	55 501	57 879	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 735	23 457	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 051	-2 722	
Kokku omakapital	43 536	23 485	
Kokku kohustised ja omakapital	99 037	81 364	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	819 610	729 568	4
Muud äritulud	408	842	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-315 058	-273 912	
Mitmesugused tegevuskulud	-205 107	-180 693	
Tööjõukulud	-280 571	-275 072	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 014	-3 096	
Muud ärikulud	-17	-359	
Ärikasum (kahjum)	18 251	-2 722	
Intressitulud	1 800	0	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 051	-2 722	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 051	-2 722	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Basiilik 31.01.2018-31.12.2018.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 väärtpapereid.

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 -kohustised

Välisvaluutas fikngute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2018.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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

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 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	878	1 006
Kokku nõuded ostjate vastu	878	1 006

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Intressimäär
Laenunõuded	36 000	36 000	5
A-Nurga Arenduse OÜ			
Kokku muud nõuded	36 000	36 000	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Intressimäär
Laenunõuded	36 000	36 000	
A-Nurga Arenduse OÜ			
Kokku muud nõuded	36 000	36 000	

Detsembris 2017.a. A-Nurga Arenduse OÜ-le antud laen, mis kuulub tagasimaksmisele hiljemalt 12 kuu jooksul laenu saamise kuupäevast. Intressid arvestatakse vastavalt kehtivale seadusele või lepingus märgitud suurusele. 2018.a. antud laenu ei tasutud. Intressi arvestati 1800.-

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	819 610	729 568
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	819 610	729 568
Kokku müügitulu	819 610	729 568
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	819 610	729 568
Kokku müügitulu	819 610	729 568

Lisa 5 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Töötukassa	408	842
Kokku muud äritulud	408	842

Töötukassa poolt tasutud lisapuhkused.

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	209 360	205 447
Sotsiaalmaksud	71 211	69 625
Kokku tööjõukulud	280 571	275 072
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	23	27

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	18 420	18 420

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. Juhatuse liige on ettevõtte lepinguline töötaja ja temale tasutud töötasu 2018.a. majandusaastal oli 18 420.- eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

Basiilik OÜ (registrikood: 12317630) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMO JÜRIMÄE	Juhatuse liige	01.07.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 735
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 051
Kokku	40 786
Jaotamine	
Kokku	40 786

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	819610	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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