

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

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 Müügitulu	7
Lisa 4 Muud äritulud	7
Lisa 5 Tööjõukulud	7
Lisa 6 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

OÜ Basiilik alustas toitlustustegevusega 2012.a. augustis Tallinnas Hobujaama 5 asuvates rendiruumides. Rendisumma sisse kuulub kohviku- ja restoraniinventar ning osaliselt köögiinventar.

Käive 2023.a. majandusaastal oli 889 950 eurot mis on 2023.a. majandusaastaga võrreldes tõusnud 9%.

Palgakulu 2023.a. kokku oli 234 625 eurot, millest sotsiaalmaksud moodustasid 78 450 eurot. Juhatuse liige oli ettevõtte lepinguline palgatöötaja ja temale arvestati töötasu kokku 26 339 eurot. Juhatuse liikmetele eraldi tasusid ei makstud.

Ettevõtte kasum majandusperioodil oli 74 762 eurot.

2023.aastal maksti eelnevate perioodide kasumi arvelt dividende 50 000 eurot.

2024.a. majandusaastal ettevõtte tegevuses muudatusi ette näha ei ole ja loodetakse olla kasumis.

Peamised suhtarvud	2023	2022
Müügitulu	889 950	812 992
Käibekasv	8,6%	125,9%
Brutokasumimäär	64%	65%
Puhasrentaablus	8,4%	11,34%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,77	2,42
ROA	38,19%	52,38%
ROE	56,94%	85,07%

Arvutamisel kasutatud valemid

Käibekasv (2023-2022 müügitulu)/müügitulu 2022*100

Brutokasumimäär: brutokasum/müügitulu*100

Puhasrentaablus: puhaskasum/müügitulu*100

Lüh. kohustuste kattekordaja: käibevara/lüh. kohustused

ROA: puhaskasum/varad kokku*100 [Salvesta](#)

ROE: puhaskasum/omakapital*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	154 867	144 620
Nõuded ja ettemaksed	11 797	4 027
Varud	11 426	9 432
Kokku käibevarad	178 090	158 079
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	16 936	14 583
Kokku põhivarad	16 936	14 583
Kokku varad	195 026	172 662
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	63 651	66 116
Kokku lühiajalised kohustised	63 651	66 116
Kokku kohustised	63 651	66 116
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 796	11 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 829	92 167
Kokku omakapital	131 375	106 546
Kokku kohustised ja omakapital	195 026	172 662

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	889 950	812 992	3
Muud äritulud	0	5 143	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-318 820	-284 613	
Mitmesugused tegevuskulud	-163 285	-179 370	
Tööjõukulud	-313 085	-249 118	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 548	-417	
Muud ärikulud	-1 364	-12 458	
Ärikasum (kahjum)	86 848	92 159	
Intressitulud	481	8	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	87 329	92 167	
Tulumaks	-12 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 829	92 167	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Basiilik 01.01.2023-31.12.2023.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 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 Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2023.a. on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka 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 osapooli üle või omab olulist mõju teise osapooli ärilistele otsustele.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	1 633	3 156
Kokku nõuded ostjate vastu	1 633	3 156

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	889 950	812 992
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	889 950	812 992
Kokku müügitulu	889 950	812 992
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	889 950	812 992
Kokku müügitulu	889 950	812 992

Lisa 4 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Muud	0	5 143
Kokku muud äritulud	0	5 143

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	234 635	192 763
Sotsiaalmaksud	78 450	56 355
Kokku tööjõukulud	313 085	249 118
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	18	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	18	16

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	26 339	15 258

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Basiilik OÜ (registrikood: 12317630) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMO JÜRIMÄE	Juhatuse liige	10.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 796
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 829
Kokku	128 625
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	128 625
Kokku	128 625

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	889950	100.00%	Jah