

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014
aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Astri Toitlustus OÜ

registrikood: 12531375

tänav: Tallinna mnt 41
linn: Narva linn
maakond: Ida-Viru maakond
postisihtnumber: 21006

telefon: +372 7425122
faks: +372 7425111
e-posti aadress: astri@astri.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 8 Laenukohustused	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Astri Toitlustus OÜ on toitlustusettevõtte, mis osutab toitlustusteenuseid Narva linnas asuvates suurimates kaubanduskeskustes. Ettevõttele kuulub kolm toidukohta: Kohvik Nobel *a`la carte* ja pitsarestoran Astriano Astri Keskuses ning restoran Päril Fama Keskuse kõrvalhoones. Ettevõtte avas oma esimese toitlustuskoha Narvas Fama Keskuses 2013.a detsembrikuus. Antud toidukoha põhikontseptsiooniks on *a`la carte* restoran. Restorani eripäraks on see, et restoranis asub lahtise tulega grill, millel klientide silme all valmistatakse grillroogasid. Restorani interjäär ja miljöö on saanud palju kiidusõnu klientide poolt – restoranil on avatud köök, elava tulega grill ning väljapeetud saaliala. Restorani kõrval asub pruulikoda, kust ostetakse sisse kohapeal valmistatavat käsitöö õlu. Restorani saab broneerida peolaudade ja ürituste jaoks ning seal korraldatakse ka elava muusikaga üritusi.

Ettevõtte 2014.a põhieesmärgiks oli lisaks olemasolevale restoranile Päril avada Narvas veel kaks toitlustuskohta Astri Keskuse laienduses. Uued toidukohad avati 2014.a juunikuus. Üks toidukoht asub keskuse 2. korrusel ning teine 3. korrusel. Astri Keskuses teisel korruse asuva toitlustuskoha põhikontseptsiooniks on pitsarestoran, menüü koosneb peamiselt itaalia toitlustusest. Toidukohta ehitati spetsiaalselt sisse elaval tulel töötav pitsaahi, seal pakutakse lisaks pitsadele ka pastaroogasid, grillitud liha ja kala, suppe ning desserte. Toidukohal on 100-kohaline istumisala ning üksuses töötab kokku 8 töötajat. Kolmandal korrusel avatud toidukoha põhikontseptsiooniks on *a`la carte* kohvik-restoran, kus pakutakse eelroogasid, pearoogasid, pastatoite, suppe ja desserte. Kõik toidud valmistatakse *a`la carte* tellimuste alusel kohapeal, kohvikus valmistatakse ka kondiitritooteid. Kohvikul on 88-istekohaline saaliala, kust avanevad ilusad vaated ühele Narva peatänavale ning kohviku miljööd täiendab kõrval asetsev raamatupood.

Alates ettevõtte asutamisest 2013. aastal on ettevõtte tegevust oluliselt laiendatud läbi uute toidukohtade rajamise. Ettevõtte nimel tegutseb kolm toitlustuskohta, mis kõik asuvad strateegiliselt heades asukohtades. Kahe uue toidukoha avamine 2014.a nõudis olulisi investeeringuid ning tõi kaasa ühekordseid väljaminekuid. Lähiaastatel püütakse keskenduda olemasolevate majandusüksuste kasumlikumaks muutmisele, tänu peamiste funktsioonide tsentraliseerimisele ning üksuste omavahelise oskusteabe jagamisele. Ettevõtte 2014.a majandustulemus oli negatiivne (-122 tuhat eurot), see tulenes uute üksuste avamiskuludele ning 2015. aastal planeeritakse tänu igapäevasele tööritmi tekkimisele saavutada käibe- ja kliendi arvu kasv. Kasumlikkus püütakse saavutada käibekasvu ja püsikulude stabiilsuse arvelt. Lähiaastatel püütakse läbi positiivsete majandustulemuste muuta ettevõtte negatiivne omakapital positiivseks ning kindlustada pikaajaline kasumlik tegevus.

Astri Toitlustus OÜ missiooniks on pakkuda klientidele tervislikku ja maitseküllast toiduelamust.

2014. a lõpu seisuga töötas ettevõttes 24 töötajat. Ettevõtte tegevuseks vajalikud tugiteenused: majandusarvestus- ja personaliteenus ostetakse sisse käsunduslepingute alusel. Töötajate töötasude brutosumma moodustas 122 tuhat eurot.

Astri Toitlustus OÜ juhatus koosneb ühest liikmest.

Põhitegevust iseloomustavad suhtarvud	2014
Puhaskasumimarginal (puhaskasum/müügitulu)	-40,71%
Ärikasumimarginal (ärikasum/müügitulu)	-40,71%
Omakapitali määr (omakapital/koguaktiivid)	-27%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajal.kohustused)	0,1
Tööjõukulud müügitulust (tööjõukulu/müügitulu)	56,6%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 975	5 000	2
Nõuded ja ettemaksed	24 086	0	3
Varud	16 560	0	4
Kokku käibevara	46 621	5 000	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	379 976	0	6
Immateriaalne põhivara	2 680	0	7
Kokku põhivara	382 656	0	
Kokku varad	429 277	5 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	162 800	0	8
Võlad ja ettemaksed	383 858	0	9
Kokku lühiajalised kohustused	546 658	0	
Kokku kohustused	546 658	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-122 381	0	
Kokku omakapital	-117 381	5 000	
Kokku kohustused ja omakapital	429 277	5 000	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	04.09.2013 - 31.12.2013	Lisa nr
Müügitulu	307 364	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-125 865	0	12
Mitmesugused tegevuskulud	-108 851	0	
Tööjõukulud	-170 055	0	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-24 974	0	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	-122 381	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-122 381	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-122 381	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	04.09.2013 - 31.12.2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-122 381	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	24 974	0	6,7
Kokku korrigeerimised	24 974	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24 086	0	
Varude muutus	-16 560	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	383 858	0	
Kokku rahavood äritegevusest	245 805	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-407 630	0	6,7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-407 630	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	263 950	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-101 150	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	5 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	162 800	5 000	
Kokku rahavood	975	5 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 000	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	975	5 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 975	5 000	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Emiteeritud osakapital	5 000		5 000
31.12.2013	5 000		5 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-122 381	-122 381
31.12.2014	5 000	-122 381	-117 381

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ASTRI TOITLUSTUS 2014.a raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Rahana käsitletakse rahavoogude aruandes raha kassas ja pangakontode saldosisid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina. Kõiki muid nõudeid (välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alatest 640 Eur.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-10a
Muu materiaalne põhivara	3-10a
Renditud ruumi remont	5-10a
Arvutitarkvara	5-10a

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	5 975	0
Pangakonto	0	5 000
Kokku raha	5 975	5 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 619	4 619
Ostjatelt laekumata arved	4 619	4 619
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 467	19 467
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 086	24 086

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014
Tooraine ja materjal	16 560
Kokku varud	16 560

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		4 103
Sotsiaalmaks		9 321
Kohustuslik kogumispension		516
Töötuskindlustusmaksed		762
Ettemaksukonto jääk	19 467	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 467	14 702

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	61 719	53 031	53 031	290 000	404 750
Amortisatsioonikulu	-4 818	-4 668	-4 668	-15 288	-24 774
31.12.2014					
Soetusmaksumus	61 719	53 031	53 031	290 000	404 750
Akumuleeritud kulum	-4 818	-4 668	-4 668	-15 288	-24 774
Jääkmaksumus	56 901	48 363	48 363	274 712	379 976

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
Ostud ja parendused	2 880	2 880
Amortisatsioonikulu	-200	-200
31.12.2014		
Soetusmaksumus	2 880	2 880
Akumuleeritud kulum	-200	-200
Jääkmaksumus	2 680	2 680

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	162 800	162 800			2,5	EUR	2015
Lühiajalised laenud kokku	162 800	162 800					
Laenukohustused kokku	162 800	162 800					

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	350 863	350 863	
Võlad töövõtjatele	18 293	18 293	
Maksuvõlad	14 702	14 702	5
Kokku võlad ja ettemaksed	383 858	383 858	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	5 000	5 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	04.09.2013 - 31.12.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	307 364	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	307 364	0
Kokku müügitulu	307 364	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	300 625	0
Muu müügitulu	6 739	0
Kokku müügitulu	307 364	0

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014
Tooraine ja materjal	112 033
Energia	13 832
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	125 865

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014
Palgakulu	127 080
Sotsiaalmaksud	42 975
Kokku tööjõukulud	170 055
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	789	471 273

2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	77 366	1 244	243 850	94 350

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Astri Toitlustus OÜ (registrikood: 12531375) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE KIRS	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-122 381
Kokku	-122 381

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-122 381
Kokku	-122 381

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	300625	97.81%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	6739	2.19%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eve Kirs	47409282724	Eesti	5000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7425122
Faks	+372 7425111
E-posti aadress	astri@astri.ee