

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Astri Toitlustus OÜ

registrikood: 12531375

tänava/talu nimi, Tallinna mnt 41
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 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	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Astri Toitlustus OÜ on toitlustusettevõte, 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. 2014.a avati lisaks olemasolevale restoranile Päril veel kaks toitlustuskohta Narvas Astri Keskuse laienduses, uued toidukohad avati 2014.a juunikuus. Üks neist asub keskuse 2. korrusel ning teine 3. korrusel. Astri Keskuses teisel korruse asuva toitlustuskoha põhikontseptsiooniks on pitsarestoran, menüü koosneb peamiselt itaalia toitudest. Toidukohta ehitati spetsiaalselt sisse elaval tulel töötav pitsaahi, seal pakutakse lisaks pitsadele ka pastaroogasid, suppe, salateid ning desserte. Toidukohal on 100-kohaline istumisala ning üksuses töötab kokku 6 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. Kohvikul on 88-istekohaline saaliala, kust avanevad ilusad vaated ühele Narva peatänavale ning kohviku miljööd täiendab kõrval asetsev raamatupood.

Astri Toitlustus OÜ nimel tegutseb 3 toitlustuskohta Narvas, millest üks avati 2013. ning kaks ülejäänud 2014.aastal, kõik need asuvad strateegiliselt heades asukohtades. Toidukohtade avamised nõudsid olulisi investeeringuid nii 2013-ndal kui ka 2014.aastal ning tõi kaasa ühekordseis väljaminekuid. 2015.a tegeleti antud toidukohtade käivete tõstmisega nõutavale tasemele, käivete saavutamisele avaldas muidugi negatiivset mõju vähenenud turistide arv Venemaalt. Lähiaastatel püütakse keskenduda olemasolevate majandusüksuste kasumlikumaks muutmisele, seda eeskätt tänu personali optimeerimise; kaupade sisseostu; menüüde kohandamise, vastavalt sihtgrupi ootustele ning omavahelise oskusteabe jagamisele. Ettevõtte 2015.a majandustulemus oli negatiivne, see tulenes uute üksustega seotud käivitamisperioodist. 2016. aastal planeeritakse saavutada käibe- ja kliendiarvu kasv tänu ettevõttesiseselt tehtavatele muudatustele, majandusaasta lõpuks püütakse jõuda positiivse tulemini. Tulevastel aastatel 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 ning meeldivat aja veetmise võimalust. 2015. a lõpu seisuga töötas ettevõttes 23 töötajat. Ettevõtte tegevuseks vajalikud tugiteenused: majandusarvestus- ja personaliteenus ostetakse sisse käsunduslepingute alusel. Töötajate töötasude brutosumma moodustas 168 tuh.eurot.

Astri Toitlustus OÜ juhatus koosneb ühest liikmest.

Põhitegevust iseloomustavad suhtarvud	2015	2014
Puhaskasumimarginal (puh.kasum/müügitulu)	-45,00%	-39,82%
Äri kasumimarginal (äri kasum/müügitulu)	-44,974%	-39,82%
Omakapitali määr (omakapital/koguaktiivid)	-73%	-27%
Lühiajal.kohustuste kattekordaja (käibevara/lüh.kohustused)	0,2	0,1
Tööjõukulud müügitulust (tööjõukulud/müügitulu)	52,6%	55,3%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 964	5 975	2
Nõuded ja ettemaksed	11 016	24 086	3
Varud	25 820	16 560	5
Kokku käibevara	46 800	46 621	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	379 046	379 976	6
Immateriaalne põhivara	2 392	2 680	7
Kokku põhivara	381 438	382 656	
Kokku varad	428 238	429 277	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 500	162 800	8
Võlad ja ettemaksed	228 875	383 858	9
Kokku lühiajalised kohustused	238 375	546 658	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	175 000	0	8
Võlad ja ettemaksed	326 834	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	501 834	0	
Kokku kohustused	740 209	546 658	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-122 381	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-194 590	-122 381	
Kokku omakapital	-311 971	-117 381	
Kokku kohustused ja omakapital	428 238	429 277	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	432 454	307 364	11
Muud äritulud	271	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-210 197	-125 865	12
Mitmesugused tegevuskulud	-141 608	-108 851	
Tööjõukulud	-227 560	-170 055	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-47 855	-24 974	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	-194 495	-122 381	
Intressikulud	-95	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-194 590	-122 381	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-194 590	-122 381	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-194 495	-122 381	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	47 855	24 974	6
Kokku korrigeerimised	47 855	24 974	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 070	-24 086	
Varude muutus	-9 260	-16 560	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	128 014	178 598	
Makstud intressid	-95	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-14 911	40 545	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 800	-202 370	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 800	-202 370	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	42 000	263 950	
Saadud laenude tagasimaksed	-20 300	-101 150	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	21 700	162 800	
Kokku rahavood	3 989	975	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 975	5 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 989	975	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 964	5 975	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	5 000		5 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-122 381	-122 381
31.12.2014	5 000	-122 381	-117 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-194 590	-194 590
31.12.2015	5 000	-316 971	-311 971

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ASTRI TOITLUSTUS 2015.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	3-5a
muu materiaalne põhivara	3-5a

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 osanikutele.

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	6 912	5 975
Pangakonto	3 052	0
Kokku raha	9 964	5 975

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 574	3 574	
Ostjatelt laekumata arved	3 574	3 574	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 406	7 406	5
Muud nõuded	36	36	
Viitlaekumised	36	36	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 016	11 016	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 619	4 619	
Ostjatelt laekumata arved	4 619	4 619	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 467	19 467	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 086	24 086	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	25 820	16 560
Kokku varud	25 820	16 560

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		3 910		4 103
Sotsiaalmaks		9 208		9 321
Kohustuslik kogumispension		491		516
Töötuskindlustusmaksed		670		762
Ettemaksukonto jääk	7 406		19 467	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 406	14 279	19 467	14 702

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused		7 000	7 000	39 637	46 637
Amortisatsioonikulu	-9 772	-5 602	-5 602	-32 193	-47 567
31.12.2015					
Soetusmaksumus	61 719	60 031	60 031	329 637	451 387
Akumuleeritud kulum	-14 590	-10 270	-10 270	-47 481	-72 341
Jääkmaksumus	47 129	49 761	49 761	282 156	379 046

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
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
Amortisatsioonikulu	-288	-288
31.12.2015		
Soetusmaksumus	2 880	2 880
Akumuleeritud kulum	-488	-488
Jääkmaksumus	2 392	2 392

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	9 500	9 500			2,5	EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	9 500	9 500					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	175 000	0	175 000		2,5	EUR	2016-2020
Pikaajalised laenud kokku	175 000	0	175 000				
Laenukohustused kokku	184 500	9 500	175 000				
	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)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	519 212	192 378	326 834	
Võlad töövõtjatele	22 218	22 218	0	
Maksuvõlad	14 279	14 279	0	5
Kokku võlad ja ettemaksed	555 709	228 875	326 834	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	350 863	350 863	0	
Võlad töövõtjatele	18 293	18 293	0	
Maksuvõlad	14 702	14 702	0	5
Kokku võlad ja ettemaksed	383 858	383 858	0	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	5 000	5 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	432 454	307 364
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	432 454	307 364
Kokku müügitulu	432 454	307 364
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	432 454	300 625
Muu müügitulu	0	6 739
Kokku müügitulu	432 454	307 364

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	192 014	112 033
Energia	18 183	13 832
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	210 197	125 865

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	170 650	127 080
Sotsiaalmaksud	56 910	42 975
Kokku tööjõukulud	227 560	170 055
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	17

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	633 286	789	471 273

2015	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	83 702	666	42 000	16 500
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

Tehingud seotud osapooltega on sooritatud turutingimustel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2016

Astri Toitlustus OÜ (registrikood: 12531375) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE KIRS	Juhatuse liige	10.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-122 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-194 590
Kokku	-316 971
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-316 971
Kokku	-316 971

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-122 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-194 590
Kokku	-316 971
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-316 971
Kokku	-316 971

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	432454	100.00%	Jah

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