

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Toiduguru OÜ

registrikood: 14103560

tänavanimi, maja number: Mustamäe tee 3a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10615

telefon: +372 58004899

e-posti aadress: juri.pytsepp@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Peamised ettevõtte tegevusvaldkonnad: Ettevõtet peamine tegevusvaldkond on toiduvalmistamine ja selle kaasamüük (E-restoran).

Ettevõtte missioon: pakkuda klientidele mugavat ning soodsat teenust toidu kojutellimisel.

Aruande perioodil avati sushi take-away restorane mitmeid, mis polnud eelneval aruandeperioodil veel sellises mahus plaanis ning seega kulutused on viinud ettevõtte netovara taaskord miinusesse.

Järgneval aruandeperioodil sulgetakse enamike tegevus, plaanitakse ettevõtte kasumlikus taastada ning viia ka netovara vastavusse äriseadustikuga.

Aastal 2022, hetk enne sõja algust, investeerisime suure osa meie varast uue suursöögi avamiseks, mille käivitamisel muutis meie peamine müügipartner Bolt Food müügitingimusi. See omakorda langetas meie käivet 20% võrra ning tõstis makstavat komisjonirprotsenti 40% varasema 21% asemel.

Sõjaga seoses tekkis toorainehinna tugev tõus ning logistilised probleemid selle tärnel. Olime sunnitud lõpetama uue söögi tegevuse ning kandsime palju kahjumit.

Miinuse likvideerimine planeeritud aastasse 2022-2024. 2023 aastal 01.03 seisuga ühineb ettevõtte sidusettevõtetega, millega likvideeritakse varade kokku tõstmisel ka negatiivne omakapital.

Taastumine on toimunud ka rasketest turuolukordadest. Kõigi eelduste kohaselt teenib Toiduguru 2023 aasta lõpuks täiest mahus kasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	31 224	8 679
Nõuded ja ettemaksed	14 244	19 849
Varud	82 437	100 000
Kokku käibevarad	127 905	128 528
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	28 504	31 643
Kokku põhivarad	28 504	31 643
Kokku varad	156 409	160 171
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	217 130	131 186
Võlad ja ettemaksed	37 627	57 263
Kokku pikaajalised kohustised	254 757	188 449
Kokku kohustised	254 757	188 449
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 827	-2 418
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 071	-28 410
Kokku omakapital	-98 348	-28 278
Kokku kohustised ja omakapital	156 409	160 171

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	411 946	472 556
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-281 160	-256 712
Mitmesugused tegevuskulud	-88 427	-116 226
Tööjõukulud	-107 183	-123 596
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 385	-3 642
Muud ärikulud	-862	-790
Ärikasum (kahjum)	-70 071	-28 410
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-70 071	-28 410
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 071	-28 410

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Aruanne on koostatud eurodes.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite

Finantsinvesteeringud

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi.

Finantsvara ja –kohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustise eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustisega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 100 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 10 - 20 %

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

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.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

- a. tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- b. punktis a kirjeldatud isikute lähedasi sugulasi ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	80 118	92 444
Sotsiaalmaksud	27 065	31 152
Kokku tööjõukulud	107 183	123 596
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	15

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 781
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	5 781
Laenukohustised		
Sidusettevõtjad	217 130	0
Kokku laenukohustised	217 130	0

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Sidusettevõtjad	0	131 186
Kokku laenukohustised	0	131 186

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Sidusettevõtjad	0	131 686	2 500	131 186
Kokku laenukohustised	0	131 686	2 500	131 186

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	5 232	14 016

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.09.2023

Toiduguru OÜ (registrikood: 14103560) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI PÜTSEPP	Juhatuse liige	16.10.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 071
Kokku	-100 898

LKoronaaegsete ja sõjaalgusega kaasnenud probleemide kulud ja investeeringute osa oli väga suur, kuid oleme sellest välja tulemas. Hetkel on kurss positiivne ning vaid aja küsimus kahjumi likvideerimiseks.

Müügid stabiilsed, meeskond ja kliendist sihtrühm ka stabiliseerunud paremini prognoositavamaks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toitlustamine üritustel	56211	411946	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58004899
E-posti aadress	juri.pytsepp@gmail.com