

Majandusaasta aruanne

AS Liivimaa Pagar

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Ärinimi: AS Liivimaa Pagar
Äriregistri kood: 10301300
Aadress: Aardla 25, Tartu
Telefon: 7 470 668
Faks: 7 474 150
Põhitegevusala: Pagaritoodete tootmine ja müük
Tegevjuht: Jaanus Pillmann
Audiitorkontroll: OÜ E-Audit

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	
JUHATUSE DEKLARATSIOON.....	
BILANSS.....	
KASUMIARUANNE.....	
OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE.....	
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	
LISA 1.AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID.....	
LISA 2. MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE.....	
LISA 3. MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSUD.....	
LISA 4. PIKAAJALISED KOHUSTUSED.....	
LISA 5. MÜÜGITULU.....	
LISA 6. VARUD.....	
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTUSE ARUANNE.....	
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS LIIVIMAA PAGAR AKTSIONÄRIDELE.....	
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD.....	
AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI.....	

TEGEVUSARUANNE

2006.a. jätkus AS Liivimaa Pagar areng.

2006.a. jätkus tõusvas tempos koostöö AS Liivimaa Pagari ja Rootsi pagaritoodete vahendus-müügiettevõtte Bröderna Cartwright AB vahel. Suurendati pidavalt tootmist ja saadi ka esimesed tagasilöögid kvaliteedi alal, kuna tegemist oli senikasutatust täiesti erineva tehnoloogiaga, millele avalduvate aastaajast ja isegi nt.õhuniiskusest tulenevate mõjudega ei osatud arvestada.

Üha suurenevat rõhku pöörati uute toodete väljatöötamisele ja juurutamisele, mis andsid ka tulemust suurenenud käibe ja vähenenud kahjumi näol, kuid mille tegelik tulem pidi ootuste kohaselt avalduma alles hilisemas perioodis.

Aasta lõpukuudel jõuti tänu tugevalt uuenenud tootevalikule ja ümberkorraldustele tootmisprotsessis ka jooksvate kuude lõikes kasumisse, mis aasta kokkuvõtteks andis tulemiks vähenenud kahjumi ja tugeva lootuse jõuda püsivasse kasumisse järgmisel, 2007. aastal

Aasta lõpupoole andis hea käibetõusu jälle piparkoogitaigna ja piparkookide tootmine

AS Liivimaa Pagar juhataja on Jaanus Pillmann.

Tartus, 15. juunil 2007.a

Jaanus Pillmann

juhataja

JUHATUSE DEKLARATSIOON

AS Liivimaa Pagar juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- 1.** raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
- 2.** raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3.** AS Liivimaa Pagar on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Tartus, 15. juunil 2007.a

Jaanus Pillmann

juhataja

BILANSS

		kroonides	
AKTIVA		31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		64 078	286 324
Nõuded ostjate vastu		632 986	556 797
Ostjate tasumata summad		632 986	556 797
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		0	0
Varud	Lisa 5	78 917	121 936
Tooraine ja materjal		78 679	117 736
Ettemaksed tarnijatele		238	4 200
KÄIBEVARA KOKKU		775 981	965 057
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 1	142 050	153 554
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)			4 195 509
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)			-3 998 302
PÕHIVARA KOKKU		142 050	153 554
AKTIVA KOKKU		918 031	1 118 611

kroonides

PASSIVA**31.12.2006 31.12.2005****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlakohustused	255 000	130 000
Lühiajalised laenud	130 000	130 000
Pikaajaliste kohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	170 110	160 093
Ostjate ettemaksed	846	674
Võlad tarnijatele	1 857 937	1 968 212
Maksuvõlad	679 983	434 738
Lisa 2		
Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)	245 384	211 975
Võlad töövõtjatele	237 675	209 175
Muud viitvõlad	7 709	2 800

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	3 209 260	2 905 692
--------------------------------------	------------------	------------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised laenukohustused		
Pangalaenud	44 060	214 170
KOHUSTUSED KOKKU	3 253 320	3 119 862

OMAKAPITAL

Aktsiakapital nimiväärtuses	1 000 000	1 000 000
Jaotamata kahjum	-3 335 289	-3 001 251

KOKKU OMAKAPITAL	-2 335 289	-2 001 251
-------------------------	-------------------	-------------------

PASSIVA KOKKU	918 031	1 118 611
----------------------	----------------	------------------

--	--	--	--	--

KASUMIARUANNE

		kroonides	
		2006	2005
Müügitulu	Lisa 3	6 996 632	5 921 361
Kaubad, toore, materjal ja teenused		3 296 136	2 897 524
Muud tegevuskulud		1 799 600	1 860 711
Tööjõukulud		2 058 728	1 854 204
palgakulu		1 544 425	1 389 085
sotsiaalmaksud		514 303	465 119
Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 1	42 000	43 653
põhivara kulum ja väärtuse langus		42 000	43 653
Muud ärikulud		115 820	79 593
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-315 652	-814 324
FINANTSKULUD		18 386	5 962
intressikulud		18 386	5 962
muud finantskulud		0	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-334 038	-820 286
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-334 038	-820 286

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

				kroonides
	Aktiakapital	Eelmiste perioodide kasum/ kahjum	Aruandeaasta kasum/ kahjum	Kokku
31.12.2004	1 000 000	-1 967 510	-213 455	-1 180 965
01.01.2005	1 000 000	-1 967 510	-213 455	-1 180 965
2004. a. puhaskasumi jagamine	0	-213 455	213 455	0
Aruandeaasta kasum	0		-820 286	-820 286
31.12.2005	1 000 000	-2 180 965	-820 286	-2 001 251
01.01.2006	1 000 000	-2180965	-820286	-2001251
2005. a. puhaskasumi jagamine	0	-0286	820286	0
Aruandeaasta kasum	0		-334038	-334038
31.12.2006	1 000 000	-3001251	-334038	-2335289

AS Liivimaa Pagar aktiakapital on 1 000 000 krooni ja koosneb 1000 aktsiast, aktsia

nimiväärtus on 1 000 krooni.

Põhikirja alusel on AS Liivimaa Pagar miinimumkapital 400 000 krooni.

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kaudne meetod

kroonides

2006**2005****RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST****Aruandeaasta kahjum****-334 038****-820 286***Korrigeerimised (+/-)**Kasum põhivara müügist*

-8 749

Põhivara kulum

42 000

43 653

Tegevuskasum enne käibekapitali muutust**-300 787****-776 633***Nõuded ostjate vastu (-/+)*

-76 189

-51 418

Varud (-/+)

43 019

57 945

Ettemaksed hankijatele (-/+)

0

0

Ostjate ettemaksed (+/-)

172

-11 989

Maksuvõlad (+/-)

245 245

135 558

Võlgnevus hankijatele (+/-)

-110 275

107 115

Viitvõlad (+/-)

33 409

67 225

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST**-165 406****-472 197****INVESTTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD***Põhivara soetamine**-34 746**0**Laekumine põhivara müügist*

12 999

0

RAHAVOOD INVESTTEERIMISTEGEVUSEST**-21 747****0****FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD***Lühiajalise liisingu tasumine*

0

-18 361

Saadud laenu eraisikutelt

125 000

0

*Saadud pangalaenud**0**400 000**Laenude tagasimaksed*

-160 093

-25 737

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST**-35 093****355 902****RAHAVOOD KOKKU****-222 246****-116 295***Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses*

286 324

76 412

Raha ja raha ekvivalentide muutus

-222 246

-116 295

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus

64 078

-39 883

Raamatupidamise aastaaruanne

LISA 1.AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID

AS-i Liivimaa Pagar 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varude hindamisel on kasutatud kaalutud keskmise hinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 8 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid soetusmaksumus on alla 8 000 krooni kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 15% aastas
- transpordivahendid 15% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

LISA 2. MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE

Masinad ja seadmed	2006	2005
Soetusmaksumus 01.01.	4 168 430	4 195 509
Soetamine	34 746	0
Müük	-20 000	
Mahakandmine (-)	0	-27 079
Soetusmaksumus 31.12.	4 183 176	4 168 430
Akumuleeritud kulum 01.01.	-4 014 876	-3 998 302
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	-42 000	-43 653
Mahakantud põhivara kulum (-)	15 750	27 079
Akumuleeritud kulum 31.12.	-4 041 126	-4 014 876
Jääkmaksumus 01.01.	153 554	197 207
Jääkmaksumus 31.12.	142 050	153 554

LISA 3. MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSUD

	31.12.2006		31.12.2005	
Maksuliik	Maksuvõlg	ja intress	Maksuvõlg	ja intress
Käibemaks	112 071	5 503	92 923	22 112
Ettevõtte tulumaks	41 321	1 687	5 580	1 312
Isikutulumaks	77 454	5 602	68 742	8 439
Sotsiaalmaks	383 394	26 272	188 572	34 799
Töötuskindlustus	10 049	722	6 307	474
Kohust.kogumispension	15 325	783	4 334	1 144
Kokku	639 614	40 369	366 458	68280

LISA 4. PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Laenuandja	Kohustus	Aastal 2007	Intressimäär	Kohustuse lõpliku
	31.12.2006.a.	tagastatav laenaastas		tasumise aeg
Hansapank	214 170	170 110	6%	2008

LISA 5. MÜÜGITULU

Turgude nimetus riikide lõikes:	2006		2005	
		92,3		97,58
EESTI	6 460 105	3%	5 777 819	%
ROOTSI	536 527	7,67%	143 542	2,42%
KOKKU	6 996 632	100%	5 921 361	100%

LISA 6. VARUD

Varude jäägid on hinnatud kaalutud keskmise soetushinna meetodil. Allahindlust toimunud ei ole.

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTUSE ARUANNE

Eelmiste aastate kahjumi jääk seisuga 31.12.2005.a.	3 001 251
2006.a. aruandeaasta kahjum	334 038
Kokku	3 335 289

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS LIIVIMAA PAGAR AKTSIONÄRIDELE

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

AS Liivimaa Pagar juhatus on koostanud 2006. aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 15. juunil 2007.a. aktsionäride üldkoosolekul.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Jaanus Pillmann	juhataja	_____
Allotar Pillmann	nõukogu liige	_____
Isolde Malmre	nõukogu liige	_____
Agnessa Pillmann	nõukogu liige	_____

Tartus, 20.juunil 2007.a.

AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

Kõik AS Liivimaa Pagar 1000 (üks tuhat) aktsiat kuuluvad Jaanus Pillmannile, i.k. 36801272752.

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
10301300	aktsiaselts LIIVIMAA PAGAR	01.01.2006	31.12.2006

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	pillmann@kiirtee.ee
Faks	+372 7 474 150
Telefon	+372 7 470 668

Majandusaasta aruande allkirjad

aktsiaselts LIIVIMAA PAGAR (registrikood: 10301300) 01.01.2006 - 31.12.2006
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Jaanus Pillmann (Juhatuse liige) - kinnitanud 22.06.2009