

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Factoria-Mulgi Pagar

registrikood: 10356382

küla: Savikoti küla

vald: Pärsti vald

maakond: Viljandi maakond

postisihnumber: 71103

telefon: +372 4333036

e-posti aadress: ilvesjevgeni@hotmail.com

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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osaühingu põhitegevusalaks on pagari- ja kondiitritoodete tootmine ja müük							
Eesti Vabariigis.							
2011 aasta majandusaasta kujunes majanduslikult halvemaks võrreldes möödunud perioodiga.							
Müügitulu kahanes 5% ja puhaskahjum kasvas 2,7 korda.							
Käibevarad kahanesid 2,3 korda, samas kui lühiajalised kohustused kasvasid 1,5 korda.							
2010a. oli maksevõime taseme näitaja (käibevarade ja lühiajaliste kohustuste							
suhe) 0,95, 2011.a. lõpul nimetatud näitaja on 0,18.							
2010.a. soetas ettevõtte põhivarasid 684 euro väärtuses, 2011 aastal 634 euro väärtuses.							
2010 .a.lõpuks töötas osaühingus 4 töötajat.							
2010 .a. töötasud olid alljärgnevad:							
Ettevõtte tegevjuhi palgafond oli 3,37 tuh.eurot, keskmine töötasu 280 eurot kuus							
tööliste aasta palgafond oli 10,93 tuh.eurot, keskmine kuutöötasu 300 eurot kuus.							
2011 .a.lõpuks töötas osaühingus 4 töötajat.							
2011 .a. töötasud olid alljärgnevad:							
Ettevõtte tegevjuhi palgafond oli 3,0 tuh eurot, keskmine töötasu 250 eurot kuus.							
tööliste aasta palgafond oli 13,5 tuh. eurot, keskmine kuutöötasu 280 eurot kuus.							
2012.aastal on peamiseks eesmärgiks jätkusuutlikkuse tagamine ja võetud kohustuste							
täitmine.							

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	472	1 252	2
Nõuded ja ettemaksud	790	1 656	3,4
Kokku käibevara	1 262	2 908	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 833	17 223	6
Kokku põhivara	16 833	17 223	
Kokku varad	18 095	20 131	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 464	1 464	7
Võlad ja ettemaksud	5 703	3 206	8
Kokku lühiajalised kohustused	7 167	4 670	
Kokku kohustused	7 167	4 670	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	11
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 431	10 132	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 533	-1 701	
Kokku omakapital	10 928	15 461	
Kokku kohustused ja omakapital	18 095	20 131	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	44 824	47 025	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 058	-17 631	13
Mitmesugused tegevuskulud	-9 503	-10 424	14
Tööjõukulud	-22 148	-19 169	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 024	-1 503	6
Muud ärikulud	-624	0	
Ärikasum (kahjum)	-4 533	-1 702	
Finantstulud ja -kulud	0	1	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 533	-1 701	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 533	-1 701	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-4 533	-1 702	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 024	1 503	6
Kokku korrigeerimised	1 024	1 503	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	866	229	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 497	-1 272	
Laekunud intressid	0	1	16
Kokku rahavood äritegevusest	-146	-1 241	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-634	-682	6
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	13 698	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-634	13 016	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	1 598	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-12 916	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-11 318	
Kokku rahavood	-780	457	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 252	795	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-780	457	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	472	1 252	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	639	10 132	17 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 701	-1 701
31.12.2010	6 391	639	8 431	15 461
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	6 391	639	8 431	15 461
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 533	-4 533
31.12.2011	6 391	639	3 898	10 928

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ „FACTORIA-MULGI PAGAR“ juhatus on raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutanud alljärgnevat arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid:

2011.a. aastaaruanne on koostatud Eurodes ja kooskõlas hea raamatupidamistavaga.

Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Võrreldes eelnenud majandusperioodidega ei ole osaühingus toimunud arvestuspõhimõtete ja hindamisaluste muudatusi.

Rahavoogude aruanne koostatakse kaudsel meetodil.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurs on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurs, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes laekumise tõenäosusest.

Bilansipäeva seisuga on kõik nõuded loetud tõenäoliselt laekuvateks.

Kajastatakse edasimüügi eesmärgil soetatud väärtpaberite reaalsel hetke turuhinda.

Varud

Varude kantakse soetuskuul kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materialne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Põhivaraks loetakse objekti soetusmaksumusega 256 eurot ja kasuliku tööeaga üle aasta. Objektid, mille soetusmaksumus on alla 256 euro, on kantud soetusmomendil kuludesse.

Kulumi arvestatakse lineaarsel meetodil.

Kulumi arvestuse määrad: ehitised 2%, seadmed, masinad, inventar 10%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 256

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtaeg on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on kajastatud pikaajaliste kohustustena.

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad ja teadaolevad kohustused.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse omanikku ja tema lähisugulasi.

Tulud

Müügitulud on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	193	513
Arvelduskontod	279	739
Kokku raha	472	1 252

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	790	1 623
Kokku nõuded ostjate vastu	790	1 623

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 228		349
Üksikisiku tulumaks	267		80
Sotsiaalmaks	932		275
Kohustuslik kogumispension	35		
Töötuskindlustusmaksed	119		35
Intress	13		2
Ettemaksukonto jääk		20	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 594	20	741

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
		Kokku muud nõuded	13	13

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed		Kokku
			Muud masinad ja seadmed		
31.12.2009					
Soetusmaksumus	2 451	17 670	20 569	20 569	40 690
Akumuleeritud kulum		-6 804	-15 842	-15 842	-22 646
Jääkmaksumus	2 451	10 866	4 727	4 727	18 044
Ostud ja parendused			682	682	682
Amortisatsioonikulu		-256	-1 247	-1 247	-1 503
31.12.2010					
Soetusmaksumus	2 451	17 670	21 251	21 251	41 372
Akumuleeritud kulum		-7 060	-17 089	-17 089	-24 149
Jääkmaksumus	2 451	10 610	4 162	4 162	17 223
Ostud ja parendused			634	634	634
Amortisatsioonikulu		-353	-671	-671	-1 024
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 451	17 670	21 885	21 885	42 006
Akumuleeritud kulum		-7 413	-17 760	-17 760	-25 173
Jääkmaksumus	2 451	10 257	4 125	4 125	16 833

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikulaen	1 464	1 464		
Lühiajalised laenud kokku	1 464	1 464		
Laenukohustused kokku	1 464	1 464		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikulaen	1 464	1 464		
Lühiajalised laenud kokku	1 464	1 464		
Laenukohustused kokku	1 464	1 464		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 059	1 737	9
Võlad töövõtjatele	1 050	728	10
Maksuvõlad	3 594	741	4
Kokku võlad ja ettemaksud	5 703	3 206	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
maksmata arved tarnijatele	1 059	1 737
Kokku võlad tarnijatele	1 059	1 737

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Välja maksmata töötasu	1 050	728
Kokku võlad töövõtjatele	1 050	728

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	44 824	47 025
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	44 824	47 025
Kokku müügitulu	44 824	47 025
Müügitulu tegevusalade lõikes		
10711	41 067	41 986
68201	2 877	5 039
vanametalli müük	880	0
Kokku müügitulu	44 824	47 025

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	15 401	16 772
abimaterjalid	657	859
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	16 058	17 631

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	3 835	3 835
Energia	2 574	2 589
Elektrienergia	2 574	2 589
Mitmesugused bürookulud	75	0
Kaubaveokulud	1 460	1 453
Muud	1 559	2 547
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 503	10 424

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	16 483	14 262
Sotsiaalmaksud	5 665	4 907
Kokku tööjõukulud	22 148	19 169
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud		1
Intressitulu hoiustelt		1
Kokku finantstulud ja -kulud		1

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 464	1 464

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2011	2010
Arvestatud tasu	3 000	3 366

Aruande digitaalallkirjad

Osühing Factoria-Mulgi Pagar (registrikood: 10356382) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI ILVES	Juhatuse liige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 431
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 533
Kokku	3 898
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 431
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 533
Kokku	3 898
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	41067	91.62%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2877	6.42%	Ei
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	880	1.96%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jevgeni Ilves	35809116044	Eesti	6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4333036
E-posti aadress	ilvesjevgeni@hotmail.com