

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Pärnu Maakohut registrisakond

SAADUD

15. 08. 2007

01. jaanuar 2006

31. detsember 2006

15 lk. nr.

7001 Tölvik

Ettevõtte nimetus

OÜ "FACTORIA-MULGI PAGAR"

Äriregistri kood

10356382

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

16. 08. 2007

Aadress

Savikoti, Pärsti vald
Viljandimaa 71103

15 lk. 78016

Telefon

43 33 036

ES

Tegevjuht

Jevgeni Ilves

Põhitegevusala

Pagari-ja kondiitritoodete tootmine

Omandivorm

Eraomand

Lisatud:

Omanike nimekiri aastaaruande
kinnitamise kuupäeva seisuga

Juhatuse liige:



BILANSS
(kroonides)

SAADUD
15. 08. 2007

A K T I V A

Lisa 31.12.2006

31.12.2005

KÄIBEVARA

RAHA

2 837

29 070

LÜHIAJALISED FIN.INVESTEERINGUD

0

16 719

NÕUDED JA ETTEMAKSED

NÕUDED OSTJATE VASTU

73 750

54 516

MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED

4 139

742

KOKKU

73 889

55 258

KOKKU KÄIBEVARA

76 726

101 047

PÕHIVARA

MATERIAALNE PÕHIVARA

MAA JA EHTISED

144 164

148 169

MASINAD JA SEADMED

106 951

51 003

PÕHIVARA KOKKU

2 **251 115**

199 172

AKTIVA(VARA) KOKKU

327 841

300 219

Juhatuse liige:



lk.nr

5

15. 08. 2007

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**KOHUSTUSED****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED****LAENUKOHUSTUSED**

3

LÜHIAJALISED LAENUD JA VÕLAKIRJAD

36 300

6 300

KOKKU

36 300

6 300

VÕLAD JA ETTEMAKSED**VÕLAD TARNIJATELE**

28 264

40 027

MAKSUVÕLAD

4

61 241

54 114

VIITVÕLAD**VÕLAD TÖÖVÕTJATELE**

35 050

25 858

KOKKU

124 555

119 999

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**KOKKU**

160 855

126 299

KOHUSTUSED KOKKU

160 855

126 299

OMAKAPITAL**OSAKAPITAL**

100 000

100 000

KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL

10 000

10 000

EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA**KASUM**

63 920

161 039

ARUANDEAASTA KASUM

-6 934

-97 119

OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU

166 986

173 920

PASSIVA (kohustused ja omakapital)**KOKKU**

327 841

300 219

Juhatuse liige:



lk.nr

6

KASUMIARUANNE
(kroonides)

SAADUD

15. 08. 2007

	Lisa	2006	2005
ÄRITULUD			
Müügitulu	5	870 446	1 367 233
ÄRITULUD KOKKU		870 446	1 367 233
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-327 335	-375 659
Mitmesugused tegevuskulud		-106 213	-153 023
Tööjõu kulud		-330 367	-241 885
s.h. Palgakulu		-247 834	-181 301
Sotsiaalmaksud		-82 533	-60 584
Kulum	2	-21 447	-24 603
Muud ärikulud		-92 018	-669 182
ÄRIKULUD KOKKU		-877 380	-1 464 352
ÄRIKASUM (- KAHJUM)		-6 934	-97 119
KASUM (KAHJUM)			
MAJANDUSTEGEVUSEST		-6 934	-97 119
ARUANDEAASTA			
PUHASKASUM(-KAHJUM)		-6 934	-97 119

Juhatuse liige:



lk.nr

7

SAADUD

15. 08. 2007
2005**RAHAVOOGUDE ARUANNE**

(kroonides)

2006**RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST****PUHASKASUM ÄRITEGEVUSEST**

-6 934

-97 119

Reguleerimised:

KULUM

21 447

24 603

REGULEERITUD KASUM

14 513

-72 516

MUUTUSED KÄIBEKAPITALIS:**OSTJATE TASUMATA SUMMADE MUUTUS**

-2 515

-49 206

ETTEMAKSETE MUUTUS

603

-742

VARUDE MUUTUS

0

158 082

TARNIJATELE VÕLGNEVUSE MUUTUS

-11 763

-1 119

MAKSUVÕLGADE MUUTUS

7 127

1 448

TÖÖVÕTJATELE VÕLGNEVUSE MUUTUS

9 192

-478

MUUTUSED KÄIBEKAPITALIS KOKKU

2 644

107 985

KOKKU ÄRITEGEVUSEST

17 157

35 469

RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST**PÕHIVARA OST**

-73 390

-15 661

KOKKU INVESTEERINGUTEST

-73 390

-15 661

RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST**LAENUDE SAAMINE**

30 000

10 000

LAENUDE TASUMINE

0

-3 700

KOKKU FINANTSEERIMISEST

30 000

6 300

RAHAJÄÄGI MUUTUS

-26 233

26 108

Raha jääk 31.12.2004**2 962****Raha jääk 31.12.2005****29 070****Raha jääk 31.12.2006****2 837**

Juhatuse liige:



lk.nr

8

LISA 2 MATERIAALNE PÕHIVARA
(kroonides)

SAATUD

15. 08. 2007

	Masinad ja seadmed	Maa	Hooned, ehitis	KOKKU
Soetusmaksumus				
Jääk 31.12.2004	214 262	38 354	200 250	452 866
Soetamine	15 661	0	0	15 661
Jääk 31.12.2005	229 923	38 354	200 250	468 527
Soetamine	73 390	0	0	73 390
Jääk 31.12.2006	303 313	38 354	200 250	541 917
Akumuleeritud kulum				
Jääk 31.12.2004	-158 322	0	-86 430	-244 752
Arvestatud kulum	-20 598	0	-4 005	-24 603
Jääk 31.12.2005	-178 920	0	-90 435	-269 355
Arvestatud kulum	-17 442	0	-4 005	-21 447
Jääk 31.12.2006	-196 362	0	-94 440	-290 802
Jääkväärtus				
31.12.2004	55 940	38 354	113 820	208 114
31.12.2005	51 003	38 354	109 815	199 172
31.12.2006	106 951	38 354	105 810	251 115

2006.a. rakendatud amortisatsiooniarvestuse normatiivid: masinad ja seadmed 10% aastas, hoone 2% aastas.

Osaühingus loetakse põhivaraks materiaalsed väärtused alates 4 000.- krooni soetusmaksumus ühiku kohta. Amortisatsiooni arvestus lineaarsel meetodil.

Juhatuse liige:



lk.nr.

11

LISA 3**VÕLAKOHUSTUSED**
(kroonides)

SAADUD

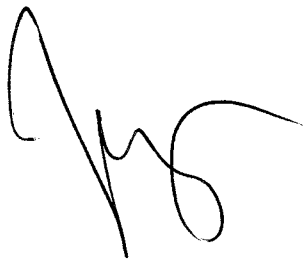
15. 08. 2007

Kreeditor	Kohustuse summa	31.12.2006 võlgnevuse summa	31.12.2005 võlgnevuse summa
ERAISIK	36 300	36 300	6 300
s.h. laen intress	36 300 0	36 300 0	6 300 0

LISA 4**MAKSUD**
(kroonides)

MAKS	Ette- maks	Võlg	31.12.2006 s.h.intress	Ette- maks	Võlg	31.12.2005 s.h.intress
KINNI PEETUD TULUMAKS	139	0	0	649	0	0
ETTEVÕTTE TULUMAKS (alates 2000)	0	716	18	0	17	17
KÄIBEMAKS	0	55 755	12 555	0	53 417	7 774
SOTSIAALMAKS (koos erisoodustuse sotsiaalmaksuga)	0	4 180	2	0	429	160
TÖÖTUSKIND- LUSTUSMAKS	0	181	0	93	0	0
KOHUSTUSLIK KOGUMISPENSION	0	409	1	0	251	13
KOKKU	139	61 241	12 576	742	54 114	7 964

Juhatuse liige:



lk.nr

12

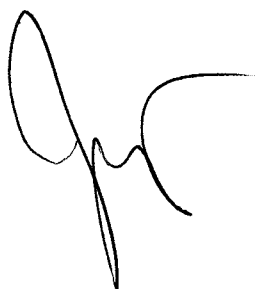
SAADUD

15. 08. 2007

SISUKORD

	lk.nr
Tegevusaruanne	3
Raamatuipidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
LISA 1. Kasutatud arvestus- ja esitlusmeetodid	10
LISA 2. Materiaalne põhivara	11
LISA 3. Völakohustused	12
LISA 4. Maksud	12
LISA 5. Müügitulu	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Majandusaasta aruande allkirjad	14

Juhatuse liige:



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

SAADUD

15. 08. 2007

Jaotamata puhaskasum seisuga 31.12.2005	63 920
2006.a. kahjum	-6 934
JAOTUSKÖLBULIK KASUM	56 986

Jätta jaotamata kasum ettevõtte arvele summas **56 986**

OÜ "FACTORIA-MULGI PAGA" MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OSAÜHINGU "FACTORIA-MULGI PAGAR" juhatus on koostanud 2006.a. tegevus-aruande ja raamatupidamise aastaaruande ning kasumijaotuse ettepaneku.

Osaühingu kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumijaotamise ettepanekust.

Osaühing juhatus on koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heaks kiitnud.

2006.a. majandusaasta aruande kinnitas osaühingu juhatus ja omanik üldkoosolekul "28. "juuni 2007

"28. "juuni 2007 , Viljandis

Juhatus:

.....
juhatuse liige JEVGENI ILVES

Juhatus liige

lk.nr

14

TEGEVUSARUANNE

Osaühingu põhitegevusalaks on pagari- ja kondiitritoodete tootmine ja müük Eesti Vabariigis.

Võrreldes 2005 aasta aruandeaastaga toimus majanduslik kasv - müügitulu põhitegevusest langes 1% võrra, põhitegevusekasumiks kujunes aga 16,6 tuh.kr. Ettevõtte lõpetas aasta kahjumiga 6934 krooni, kahjum tingitud lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse langusest.

Käibevarad kahanesisid 24% võrra, samas kui lühiajalised kohustused kasvasid 27% võrra.

2004a. oli maksevõime taseme näitaja (käibevarade ja lühiajaliste kohustuste suhe) 1,52, 2005.a. lõpul nimetatud näitaja on 0,80, 2006 a lõpus aga 0,48.

2006.a. soetas ettevõtte põhivarasid 73,4 tuh.kr. eest, peamiselt olemasolevate masinate remondikuludena.

2006 .a.lõpuks töötas osaühingus 8 töötajat.

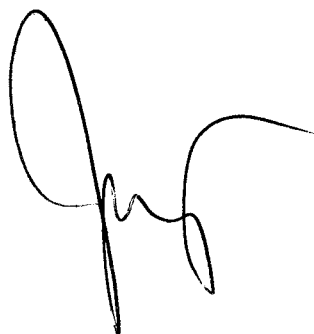
2006 .a. töötasud olid alljärgnevad:

Ettevõtte tegevjuhi palgafond oli 42,0 tuh.krooni, keskmine töötasu 3,5t.kr. kuus;

tööliste aasta palgafond oli 205,8 tuh.kr., keskmine kuutöötasu 3,0 tuh.kr..

2007.a. põhieesmärk on kulude optimeerimise teel saavutada ettevõtte töö efektiivsus, vähendada lühiajalisi võlgnevusi.

Juhatuse liige



lk.nr

3

LISA 5

MÜÜGITULU
(kroonides)

SAADUD

15. 08. 2007

	2006	2005
<u>Müügitulu turgude geograafilises lõikes</u>		
EESTI	870 446	1 367 233
KOKKU :	870 446	1 367 233

	2006	2005
<u>Müügitulu tegevusalade lõikes</u>		
Pagari-ja kondiitritoodete tootmine ja müük	677 952	724 480
Renditulud	124 000	84 756
Muud	68 494	557 997
KOKKU	870 446	1 367 233

Juhatuse liige:



lk.nr

13

SAADUD

15. 08. 2007

OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 28. juuni 2007

Nimi	Isikukood
JEVGENI ILVES	35809116044
Osade arv	1
Osakapitali suurus	100 000
Osaniku elukoht	Pärsti vald Viljandimaa

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'J' followed by a series of loops and a final downward stroke.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

SAADUD

15. 08. 2007

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ "FACTORIA-MULGI PAGAR" 2006.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava tugineb Eesti Vabariigi Raamatupidamisseaduses ja EV Raamatupidamise Toimkonna poolt antud juhendites toodud seisukohtadele.

Aastaaruanne koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest ja lisadest.

Koostatud aruanne kajastab juhatuse hinnangul õigest ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmneseid aruande koostamisperioodil (01.01.2007 kuni 28.06.2007).

Juhatuse hinnangul on osaühing jätkuvalt tegutsev äriühing.

Jevgeni Ilves

Juhatuse liige

Juhatuse liige:

lk.nr

4

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**LISA 1. KASUTATUD ARVESTUS-JA ESITLUSMEETODID**

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

2006.a. aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja kooskõlas hea raamatupidamistavaga. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

OSTJATELT LAEKUMATA SUMMAD

Ostjateelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes laekumise tõenäosusest.

LÜHIAJALISED VÄÄRTPABERID

Kajastatakse edasimüügi eesmärgil soetatud väärtpaberite reaalsel hetke turuhinda.

VARUD

Varude hindamisel on rakendatud keskmise soetushinna meetodit. Varud on bilansis soetusmaksumuses. Varude bilansipäevaga hindamise aluseks on inventuur.

MATERIAALNE PÕHIVARA

Materialne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Põhivaraks loetakse objekti soetusmaksumusega 4000 krooni ja kasuliku tööeaga üle aasta. Objektid, mille soetusmaksumus on alla 4 000 krooni, on kantud soetusmomendil kuludesse.

Kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil.

KOHUSTUSED

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

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad ja teadaolevad kohustused.

TULUD

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

KULUD

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

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

Rahavoogude aruanne koostatakse kaudsel meetodil.

Juhatuse liige:



lk.nr

10

SANDUD

15. 08. 2007

OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

(kroonides)

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata puhaskasum	KOKKU
31.12.2004	100 000	1 000	170 039	271 039
Aruandeaasta puhaskasum			-97 119	-97 119
Reservkapitali moodustamine		9 000	-9 000	0
31.12.2005	100 000	10 000	63 920	173 920
Aruandeaasta puhaskasum			-6 934	-6 934
31.12.2006	100 000	10 000	56 986	166 986

Osa kuulub 1 osanikule 100%.

Juhatuse liige:



lk.nr

9