

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: ELLENI PAGARIÄRI Osühing

registrikood: 10837905

postiaadress: Pärnu maakond, Pärnu linn, Pärnu linn, Oja tn 47
postisihthnumber: 80039

telefon: +372 5038047, +372 4436869

e-posti aadress: info@ellenipagariari.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Varud	6
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 5 Kapitalirent	7
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Muud äritulud	9
Lisa 10 Tööjõukulud	9
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ ELLENI PAGARIÄRI on asutatud 15.märts 2002 aastal. Pagari- ja kondiitritoodete tootmist alustati 01.mai 2022 aasta. Ettevõtte turustab toodangut enda kohvikus ning edasimüüjatele.

Juhatus koosneb ühest inimesest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	80 275	79 166	
Nõuded ja ettemaksed	17 782	22 057	
Varud	14 602	12 619	2
Kokku käibevarad	112 659	113 842	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	172 122	147 796	4
Kokku põhivarad	172 122	147 796	
Kokku varad	284 781	261 638	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 516	2 977	
Võlad ja ettemaksed	76 207	68 231	6
Kokku lühiajalised kohustised	77 723	71 208	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 516	
Kokku pikaajalised kohustised	0	1 516	
Kokku kohustised	77 723	72 724	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	176 456	199 153	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 790	-13 051	
Kokku omakapital	207 058	188 914	
Kokku kohustised ja omakapital	284 781	261 638	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	782 674	657 444	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-308 009	-260 956	
Brutokasum (-kahjum)	474 665	396 488	
Turustuskulud	-390 328	-359 500	
Üldhalduskulud	-53 809	-50 919	
Muud äritulud	0	2 599	9
Ärikasum (kahjum)	30 528	-11 332	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 131	-669	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 397	-12 001	
Tulumaks	-1 607	-1 050	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 790	-13 051	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuste kohta. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud EV raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.2. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	14 602	12 218
Müügiks ostetud kaubad	0	401
Kokku varud	14 602	12 619

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 607	1 050
Käibemaks		7 474	6 332
Üksikisiku tulumaks		2 268	2 463
Erisoodustuse tulumaks		64	85
Sotsiaalmaks		6 936	6 267
Kohustuslik kogumispension		183	177
Töötuskindlustusmaksed		503	446
Ettemaksukonto jääk	98		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	98	19 035	16 820

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid			Masina- ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Arvutid ja arvutisüsteemid		Muud masina- ja seadmed			
31.12.2021								
Soetusmaksumus	3 923	205 430	15 061	6 060	148 549	169 670	27 890	406 913
Akumuleeritud kulum		-82 449	-9 326	-4 988	-136 810	-151 124	-20 527	-254 100
Jääkmaksumus	3 923	122 981	5 735	1 072	11 739	18 546	7 363	152 813
Ostud ja parendused		925	5 955	240	7 606	13 801		14 726
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		925						925
Muud ostud ja parendused			5 955	240	7 606	13 801		13 801
Amortisatsioonikulu		-6 857	-3 409	-653	-6 564	-10 626	-2 260	-19 743
31.12.2022								
Soetusmaksumus	3 923	206 355	21 016	6 300	156 155	183 471	27 891	421 640
Akumuleeritud kulum		-89 306	-12 735	-5 641	-143 374	-161 750	-22 788	-273 844
Jääkmaksumus	3 923	117 049	8 281	659	12 781	21 721	5 103	147 796
Ostud ja parendused		27 386		446	11 439	11 885	2 635	41 906
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		27 386						27 386
Muud ostud ja parendused				446	11 439	11 885	2 635	14 520
Amortisatsioonikulu		-6 300	-3 608	-367	4 562	587	-1 892	-7 605
Muud muutused				-80	-9 468	-9 548	-427	-9 975
31.12.2023								
Soetusmaksumus	3 923	233 741	21 016	6 666	158 126	185 808	30 098	453 570
Akumuleeritud kulum		-95 606	-16 343	-6 008	-138 812	-161 163	-24 679	-281 448
Jääkmaksumus	3 923	138 135	4 673	658	19 314	24 645	5 419	172 122

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping 01536389L	1 516	1 516		baasintress + marginaal	EUR	15.06.24
Kapitalirendikohustised kokku	1 516	1 516				

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping 01536389L	4 493	2 977	1 516	baasintress + marginaal	EUR	15.06.24
Kapitalirendikohustised kokku	4 493	2 977	1 516			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed		5 260
Kokku		5 260

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 846	19 846	
Võlad töövõtjatele	30 553	30 553	7
Maksuvõlad	19 035	19 035	3
Muud võlad	6 773	6 773	
Muud viitvõlad	6 773	6 773	
Kokku võlad ja ettemaksed	76 207	76 207	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	17 447	17 447	
Võlad töövõtjatele	27 224	27 224	
Maksuvõlad	16 820	16 820	
Muud võlad	6 584	6 584	
Muud viitvõlad	6 584	6 584	
Saadud ettemaksed	156	156	
Muud saadud ettemaksed	156	156	
Kokku võlad ja ettemaksed	68 231	68 231	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	21 436	20 087
Puhkusetasude kohustis	9 117	7 137
Kokku võlad töövõtjatele	30 553	27 224

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	782 674	657 444
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	782 674	657 444
Kokku müügitulu	782 674	657 444
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kohvik	342 699	296 949
Pagari- ja kondiitritoodete hulgimüük	439 975	360 495
Kokku müügitulu	782 674	657 444

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Tulu sihtfinantseerimisest		2 599
Kokku muud äritulud		2 599

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	260 509	229 507
Sotsiaalmaksud	83 678	74 950
Kokku tööjõukulud	344 187	304 457
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	20
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	22	20

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 277	13 536
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 277	13 536

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2024

ELLENI PAGARIÄRI Osaühing (registrikood: 10837905) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN POTSEPP	Juhatuse liige	29.05.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	176 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 790
Kokku	204 246
Jaotamine	
Kokku	204 246

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	439975	56.21%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	342699	43.79%	Ei