

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: ELLENI PAGARIÄRI Osaühing

registrikood: 10837905

tänava/talu nimi, Oja 47

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80039

telefon: +372 5038047, +372 4436869

faks: +372 4436869

e-posti aadress: ellenipagariari@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ ELLENI PAGARIÄRI on asutatud 15.märts 2002 aastal. Tootmist alustati 01.05.2002 a. Põhitegevuseks on pagari-ja kondiitritoodete valmistamine ning nende hulgi- ja jaemüük.

2008 aastal valmis kaupluse ja pagaritsehhi juurdeehitus milleks võeti laenu 133 tuhat eurot.

Juhatus koosneb ühest liikmest ,kelle tasu oli 2012 aastal 8436 eurot.

Peamised finantssuhtarvud(arvutamise metoodika)						
					2012	2011
Puhasrentaablus(puhaskasum/müügitulu) %					5%	0,2%
Varade rentaablus(puhaskasum/varad) %					8,9%	0,3%
Omakapitali rentaablus(puhaskasum/omakapital) %					13,6%	0,5%
Maksevõime üldine tase(käibevara/lühiajalised kohustused)					1,460	1,360

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Elleni Pagariäri juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaslt kajastab osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust seisuga 31.12.2012 a. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Raamatupidamise seaduse nõudeid ja Raamatupidamise Toimkonna poolt koostatud juhendites toodud soovitusi.

Meie hinnangul on osaühingu 2012a. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid vastavuses hea raamatupidamistavaga. OÜ Elleni Pagariäri 2012a. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel antud hinnangud põhinevad informatsioonil osaühingu seisundist ning kavatsusest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamiskuupäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on osaühing Elleni Pagariäri jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	16 525	13 576
Nõuded ja ettemaksed	81 523	74 396
Varud	6 894	6 413
Kokku käibevara	104 942	94 385
Põhivara		
Materiaalne põhivara	184 790	172 689
Kokku põhivara	184 790	172 689
Kokku varad	289 732	267 074
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	25 794	21 985
Võlad ja ettemaksed	46 079	47 418
Kokku lühiajalised kohustused	71 873	69 403
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	29 041	34 507
Kokku pikaajalised kohustused	29 041	34 507
Kokku kohustused	100 914	103 910
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 352	159 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 654	830
Kokku omakapital	188 818	163 164
Kokku kohustused ja omakapital	289 732	267 074

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	502 827	472 499
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-233 186	-211 718
Brutokasum (-kahjum)	269 641	260 781
Turustuskulud	-207 444	-218 435
Üldhalduskulud	-37 651	-38 619
Muud äritulud	3 333	0
Muud ärikulud	-58	-10
Äri kasum (kahjum)	27 821	3 717
Finantstulud ja -kulud	-2 167	-2 887
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 654	830
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 654	830

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	27 821	3 717
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 820	18 077
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 333	0
Kokku korrigeerimised	12 487	18 077
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 127	16 702
Varude muutus	-481	-190
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 339	-224
Laekunud intressid	3	1
Makstud intressid	-2 284	-2 888
Muud rahavood äritegevusest	114	0
Kokku rahavood äritegevusest	29 194	35 195
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 672	-1 017
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 333	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	661	-1 017
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-21 162	-19 874
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 744	-3 152
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 906	-23 026
Kokku rahavood	2 949	11 152
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 576	2 424
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 949	11 152
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 525	13 576

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	159 522	162 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)			830	830
31.12.2011	2 556	256	160 352	163 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 654	25 654
31.12.2012	2 556	256	186 006	188 818

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Elleni Pagariäri majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Aastaaruande koostamisel on järgitud Raamatupidamise seaduse nõudeid ja Raamatupidamise Toimkonna poolt koostatud juhendites toodud soovitusi.

Kasumiaruanne skeem 2.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	170	170
Käibemaks	4 451	3 879
Üksikisiku tulumaks	1 560	1 610
Sotsiaalmaks	3 596	3 618
Kohustuslik kogumispension	165	105
Töötuskindlustusmaksed	442	440
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 384	9 822

Lisa 3 Varud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	6 183	5 478
Valmistoodang	387	623
Müügiks ostetud kaubad	324	312
Kokku varud	6 894	6 413

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010								
Soetusmaksumus	3 923	180 739	21 229	2 373	74 862	98 464	12 446	295 572
Akumuleeritud kulum	0	-22 476	-17 646	-2 033	-53 874	-73 553	-9 793	-105 822
Jääkmaksumus	3 923	158 263	3 583	340	20 988	24 911	2 653	189 750
Ostud ja parendused					1 017	1 017		1 017
Amortisatsioonikulu		-4 746	-3 583	-148	-8 204	-11 935	-1 397	-18 078
31.12.2011								
Soetusmaksumus	3 923	180 739	21 229	2 373	75 879	99 481	12 446	296 589
Akumuleeritud kulum	0	-27 222	-21 229	-2 181	-62 078	-85 488	-11 190	-123 900
Jääkmaksumus	3 923	153 517	0	192	13 801	13 993	1 256	172 689
Ostud ja parendused			25 249	714	1 958	27 921		27 921
Amortisatsioonikulu		-4 759	-2 359	-176	-7 559	-10 094	-967	-15 820
31.12.2012								
Soetusmaksumus	3 923	180 739	25 249	2 914	76 202	104 365	12 446	301 473
Akumuleeritud kulum	0	-31 981	-2 359	-2 184	-68 002	-72 545	-12 157	-116 683
Jääkmaksumus	3 923	148 758	22 890	730	8 200	31 820	289	184 790

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	3 333	
Transpordivahendid	3 333	
Kokku	3 333	

Põhivara amortiseeritakse lineaarselt ja amortisatsioonimäär masinatel ja seadmetel 20% ning rekonstrueerimiskuludel on 5 % aastas. Materiaalne põhivara on , mille kasutusiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 64 eurot.Väheolulise maksumusega objektid , esemed soetusmaksumusega alla 64 eurot on kantud aruandeaasta kuludesse.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laenuleping.nr07-102948	34 507	22 555	11 952		Euro 6 kuu euribor + 2.000%	06.06.2014
Pikaajalised laenud kokku	34 507	22 555	11 952			
Kapitalirendikohustused kokku	20 328	3 239	17 089			
Laenukohustused kokku	54 835	25 794	29 041			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised võlakirjad						
Laenuleping.nr07-102948	55 669	21 162	34 507			
Pikaajalised võlakirjad kokku	55 669	21 162	34 507			
Kapitalirendikohustused kokku	823	823				
Laenukohustused kokku	56 492	21 985	34 507			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	3 923	3 923
Kokku	3 923	3 923

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	12 023	11 727
Puhkusetasude kohustus	4 866	5 244
Kokku võlad töövõtjatele	16 889	16 971

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	502 827	472 499
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	502 827	472 499
Kokku müügitulu	502 827	472 499
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Leiva-ja saia tootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	502 827	472 499
Kokku müügitulu	502 827	472 499

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	143 588	140 377
Sotsiaalmaksud	47 054	45 876
Kokku tööjõukulud	190 642	186 253
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	26

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	8 436	8 436

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.01.2013

ELLENI PAGARIÄRI Osaühing (registrikood: 10837905) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN POTSEPP	Juhatuse liige	12.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 352
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 654
Kokku	186 006
Jaotamine	
Dividendideks	7 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	178 806
Kokku	186 006

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	452600	90.01%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ellen Potsepp	45010214210		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4436869
Faks	+372 4436869
Mobiiltelefon	+372 5038047
E-posti aadress	ellenipagariari@hotmail.ee