

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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 Varud	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	12
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 pagari- ja pagaritsehhi juurdeehitus milleks võeti laenu 133 tuhat eurot.

Juhatus koosneb ühest liikmest ,kelle tasu oli 2011 aastal 8436 eurot.

.

Peamised finantssuhtarvud(arvutamise metoodika)						
					2011	2010
Puhasrentaablus(puhaskasum/müügitulu) %					0,2%	4,4%
Varade rentaablus(puhaskasum/varad) %					0,3%	7,7%
Omakapitali rentaablus(puhaskasum/omakapital) %					0,5%	13,8%
Maksevõime üldine tase(käibevara/lühiajalised kohustused)					1,36	1,411

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 31.12.2011 a. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Raamatupidamise seaduse nõudeid ja Raamatupidamise Toimkonna poolt koostatud juhendites toodud soovitusi.

Meie hinnangul on osaühingu 2011a. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid vastavuses hea raamatupidamistavaga. OÜ Elleni Pagariäri 2011a. 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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 576	2 424	
Nõuded ja ettemaksed	74 396	91 098	
Varud	6 413	6 223	2
Kokku käibevara	94 385	99 745	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	172 689	189 750	3
Kokku põhivara	172 689	189 750	
Kokku varad	267 074	289 495	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	21 985	23 026	4
Võlad ja ettemaksed	47 418	47 642	5
Kokku lühiajalised kohustused	69 403	70 668	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	34 507	56 493	4
Kokku pikaajalised kohustused	34 507	56 493	
Kokku kohustused	103 910	127 161	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	159 522	137 140	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	830	22 382	
Kokku omakapital	163 164	162 334	
Kokku kohustused ja omakapital	267 074	289 495	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	472 499	514 344	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-211 718	-209 465	
Brutokasum (-kahjum)	260 781	304 879	
Turustuskulud	-218 435	-237 362	
Üldhalduskulud	-38 619	-41 697	
Muud ärikulud	-10	0	
Äri kasum (kahjum)	3 717	25 820	
Finantstulud ja -kulud	-2 887	-3 438	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	830	22 382	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	830	22 382	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 717	25 820
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 077	18 482
Kokku korrigeerimised	18 077	18 482
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 702	-16 964
Varude muutus	-190	-961
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-224	-59
Laekunud intressid	1	0
Makstud intressid	-2 888	-3 439
Kokku rahavood äritegevusest	35 195	22 879
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 017	-505
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 017	-505
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-19 874	-18 687
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 152	-3 042
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 026	-21 729
Kokku rahavood	11 152	645
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 424	1 779
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 152	645
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 576	2 424

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	137 140	139 952
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 382	22 382
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

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.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on seisuga 1. jaanuar 2011 OÜ Elleni Pagariäri 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 kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi. Kasumiaruanne skeem 2.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	5 478	5 339
Valmistoodang	623	634
Müügiks ostetud kaubad	312	250
Kokku varud	6 413	6 223

Varud summas 6413 eurot on kajastatud bilansis soetusmaksumuses ja on inventeeritud seisuga 31.12.2011. Kasutusel on varude perioodiline arvestussüsteem FIFO meetodil.

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	3 923	180 739	21 229	2 293	74 436	97 958	12 446	295 066
Akumuleeritud kulum		-17 712	-13 931	-1 788	-45 638	-61 357	-8 271	-87 340
Jääkmaksumus	3 923	163 027	7 298	505	28 798	36 601	4 175	207 726
Ostud ja parendused				80	426	506		506
Amortisatsioonikulu		-4 764	-3 715	-245	-8 236	-12 196	-1 522	-18 482
31.12.2010								
Soetusmaksumus	3 923	180 739	21 229	2 373	74 862	98 464	12 446	295 572
Akumuleeritud kulum		-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		-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

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 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		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	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenuleping.nr07-102948	75 544	19 874	55 670	
Pikaajalised laenud kokku	75 544	19 874	55 670	
Kapitalirendikohustused kokku	3 975	3 152	823	
Laenukohustused kokku	79 519	23 026	56 493	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	3 923	3 923
Kokku	3 923	3 923

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	170	170
Käibemaks	3 879	3 944
Üksikisiku tulumaks	1 610	1 948
Sotsiaalmaks	3 618	4 322
Kohustuslik kogumispension	105	53
Töötuskindlustusmaksed	440	487
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 822	10 924

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlgnevus	11 727	11 558
Puhkusereserv	5 244	3 796
Kokku võlad töövõtjatele	16 971	15 354

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	472 499	514 344
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	472 499	514 344
Kokku müügitulu	472 499	514 344
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Leiva- ja saia tootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	472 499	514 344
Kokku müügitulu	472 499	514 344

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	139 783	154 080
Sotsiaalmaksud	45 876	51 710
Haigusraha	277	200
Koondamishüvitis	317	462
Kokku tööjõukulud	186 253	206 452
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	28

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	8 436	8 436

Aruande digitaalallkirjad

ELLEN PAGARIÄRI Osühing (registrikood: 10837905) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN POTSEPP	Juhatuse liige	08.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	159 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)	830
Kokku	160 352
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	160 352
Kokku	160 352

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	472499	100.00%	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