

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ RÕNGU PAGAR

registrikood: 11347793

tänava/talu nimi, Valga mnt 2

maja ja korteri number:

alevik: Rõngu alevik

vald: Rõngu vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61001

telefon: +372 5047318

e-posti aadress: rongupagar@gmail.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	15

Tegevusaruanne

OÜ Rõngu Pagari põhitegevuseks on liht- ja valikpagaritoodete ning kulinaaria tootmine ja müük. Turustame toodangut pagari poes ja transpordime üle Eesti.

2012. aastal suurendasime turuosa Põhja- ja Ida Eestisse.

2012.aastal alustati uue tootmishoone ehitamisega, mis peaks valmima 2013. aasta juuli kuuks.

Kogu investeeringu maksumus on 924 000 eurot.

Rekonstrueerimise käigus laiendatakse hoonet ja paigaldatakse uused tootmiseadmed, mille tulemusena peaks suurenem tootmise maht.

2013. aasta eesmärgiks on käivitada uus tootmishoone ja laiendada turgu üle Eesti.

OÜ Rõngu Pagariis töötas aastal 2012 11 inimest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 298	14 522	2
Nõuded ja ettemaksed	23 754	73 252	4;5
Varud	79 410	25 446	
Kokku käibevara	106 462	113 220	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	510 677	193 896	6
Kokku põhivara	510 677	193 896	
Kokku varad	617 139	307 116	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	59 737	31 363	7;8
Võlad ja ettemaksed	34 406	20 885	9
Kokku lühiajalised kohustused	94 143	52 248	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	310 477	52 384	8
Kokku pikaajalised kohustused	310 477	52 384	
Kokku kohustused	404 620	104 632	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 000	25 000	
Ülekurss	61 743	61 743	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 741	57 981	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 035	57 760	
Kokku omakapital	212 519	202 484	10
Kokku kohustused ja omakapital	617 139	307 116	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	301 797	253 217	11
Muud äritulud	39 655	63 207	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-173 764	-168 985	13
Mitmesugused tegevuskulud	-44 673	-47 220	14
Tööjõukulud	-67 349	-35 237	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-28 338	-7 222	6
Muud ärikulud	-7 410	0	16
Ärikasum (kahjum)	19 918	57 760	
Finantstulud ja -kulud	-9 883	0	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 035	57 760	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 035	57 760	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	19 918	57 760	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	28 338	7 222	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	500	0	
Muud korrigeerimised	0	534	
Kokku korrigeerimised	28 838	7 756	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	49 498	-73 252	
Varude muutus	-53 963	-25 446	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	113 125	104 631	
Kokku rahavood äritegevusest	157 416	71 449	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-175 079	-143 470	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	7 306	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	28 971	0	
Antud laenud	-168 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	168 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-138 802	-143 470	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	485 799	99 266	
Saadud laenude tagasimaksed	-452 000	-20 400	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-53 754	-22 459	
Makstud intressid	-9 883	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	29 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 838	85 907	
Kokku rahavood	-11 224	13 886	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 522	636	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 224	13 886	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 298	14 522	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	20 452	36 791	57 981	115 224
Muud muutused omakapitalis	4 548	24 952	57 760	87 260
31.12.2011	25 000	61 743	115 741	202 484
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	25 000	61 743	115 741	202 484
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 035	10 035
31.12.2012	25 000	61 743	125 776	212 519

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rõngu pagari põhitegevuseks on leiva-,saia-ja pagaritoodete tootmine ja müük.

Leiva-saia ja pagaritooted turustame eelkõige pagari poes ja transpordime nii Tartu-Valga- ja Põlvamaale.

2012 aastal investeerisime tootmisse põhivahendite soetamisse:osteti uued võimsamad ahjud, pakkemasin pagari-ja tordiletid ,kapid,spetsiaalsed pagariköögi seadmed.Plaanis on aastal 2012 soetada sokolaadimasin ja küpsiste liin, et vähendada käsitsitöö hulka ja intensiivistada tootmist.

2012 aastal oli OÜ Rõngu Pagari keskmine töötajate arv 11.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Rõngu Pagari 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõttes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Üle-

jäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansist lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara**Materiaalne põhivara**

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1279 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 25 aastat
Masinad ja seadmed 5 aastat
- Muu inventar 5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	25
Masinad ja seadmed	5
Muu inventar	5

Finantskohustused**Finantskohustused**

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Seotuid osapooli ei ole

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	43	4 041
Arvelduskontod	3 255	10 481
Swedbank	3 148	10 481
SEB Pank	107	0
Kokku raha	3 298	14 522

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	23 518	23 518	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	185	185	0	0	5
Muud nõuded	51	51	0	0	
Viitlaekumised	51	51	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 754	23 754	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	23 518	73 252	3
Kokku nõuded ostjate vastu	23 518	73 252	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	185	-1 091
Üksikisiku tulumaks	0	727
Sotsiaalmaks	0	1 774
Kohustuslik kogumispension	0	88
Töötuskindlustusmaksed	0	226
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	90
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	185	1 814

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	9 587	36 110	15 221			60 918
Akumuleeritud kulum	0	0	-1 001			-1 001
Jääkmaksumus	9 587	36 110	14 220			59 917
Ostud ja parendused	29 500		112 770	1 200		143 470
Amortisatsioonikulu		-3 962	-5 499	-30		-9 491
31.12.2011						
Soetusmaksumus	39 087	36 110	127 991	1 200		204 388
Akumuleeritud kulum	0	-3 962	-6 500	-30		-10 492
Jääkmaksumus	39 087	32 148	121 491	1 170		193 896
Ostud ja parendused		168 000	182 970	1 016	439	352 425
Amortisatsioonikulu		-5 192	-22 958	-188		-28 338
Müügid			-7 306			-7 306
31.12.2012						
Soetusmaksumus	39 087	204 110	303 655	2 216	439	549 507
Akumuleeritud kulum		-9 154	-29 458	-218		-38 830
Jääkmaksumus	39 087	194 956	274 197	1 998	439	510 677

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
kapitalirent	95 468	25 938	69 530	0	2,65-3,87	EURO	8
Kapitalirendikohustused kokku	95 468	25 938	69 530	0			

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
laen	14 849	14 849			3,363	euro	25.11.2022	
omaniku laen	18 950	18 950			0	euro		
Lühiajalised laenud kokku	33 799	33 799						
Pikaajalised laenud								
Sewedbank	240 947	0	83 247	157 700	3,363	euro	25.11.2022	
Pikaajalised laenud kokku	240 947	0	83 247	157 700				
Kapitalirendikohustused kokku	95 468	25 938	69 530	0				7
Laenukohustused kokku	370 214	59 737	152 777	157 700				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	25 843	25 843	0	0	
Võlad töövõtjatele	4 506	4 506	0	0	
Maksuvõlad	1 814	1 814	0	0	5
Muud võlad	2 195	2 195	0	0	
Muud viitvõlad	2 195	2 195	0	0	
Saadud ettemaksed	48	48	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	48	48	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	34 406	34 406	0	0	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	25 000	25 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	301 797	253 217
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	301 797	253 217
Kokku müügitulu	301 797	253 217
Müügitulu tegevusalade lõikes		
pagaritoodete jae ja hulgimüük	286 440	253 217
muud	15 357	0
Kokku müügitulu	301 797	253 217

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	7 807	0
Tulu sihtfinantseerimisest	28 971	0
Muud	2 877	63 207
Kokku muud äritulud	39 655	63 207

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	99 583	99 789
Energia	47 335	8 468
Elektrienergia	47 335	8 468
Alltöövõtutööd	9 440	46 128
Transpordikulud	0	899
Inventar	10 052	2 224
Masinate ja seadete remont ja hooldus	7 354	2 257
Muud	0	9 220
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	173 764	168 985

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	1 000	0
Energia	522	6 993
Kütus	522	6 993
Mitmesugused bürookulud	612	270
Riiklikud ja kohalikud maksud	136	336
Ruumide hooldus ja remont	8 162	5 462
Reklaamikulu	1 839	0
IT teenused	4 834	1 622
Raamatupidamisteenus	998	0
Kindlustused	2 134	538
Transpordiga seotud kulud	10 805	37
Muud	13 631	31 962
Kokku mitmesugused tegevuskulud	44 673	47 220

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	50 245	26 280
Sotsiaalmaksud	17 104	8 957
Kokku tööjõukulud	67 349	35 237
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	5

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	7 306	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	90	0
Muud	14	0
Kokku muud ärikulud	7 410	0

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	9 883	0
Intressikulu laenudelt	7 010	0
Intressikulu kapitalirendilt	2 873	0
Kokku finantstulud ja -kulud	9 883	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

OÜ RÕNGU PAGAR (registrikood: 11347793) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS PERI	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 035
Kokku	125 776

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 035
Kokku	125 776
Jaotamine	
Kokku	125 776

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	287915	95.40%	Jah
Elektrienergia müük	35141	13882	4.60%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5047318
E-posti aadress	rongupagar@gmail.com