

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: ELLENI PAGARIÄRI Osühing

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
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Varud	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

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.

Juhatus koosneb ühest liikmest .

Peamised finantssuhtarvud(arvutamise metoodika)						
					2014	2013
Puhasrentaablus(puhaskasum/müügitulu) %					5%	6%
Varade rentaablus(puhaskasum/varad) %					7,9%	10,5%
Omakapitali rentaablus(puhaskasum/omakapital) %					10,6%	14,1%
Maksevõime üldine tase(käibevara/lühiajalised kohustused)					2,274	1,863

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	41 760	27 895	
Nõuded ja ettemaksed	74 486	75 632	
Varud	6 750	6 168	2
Kokku käibevara	122 996	109 695	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	187 389	174 281	3
Kokku põhivara	187 389	174 281	
Kokku varad	310 385	283 976	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 570	15 279	4
Võlad ja ettemaksed	46 528	43 616	5
Kokku lühiajalised kohustused	54 098	58 895	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	26 574	13 762	4
Kokku pikaajalised kohustused	26 574	13 762	
Kokku kohustused	80 672	72 657	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	202 507	178 807	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 394	29 700	
Kokku omakapital	229 713	211 319	
Kokku kohustused ja omakapital	310 385	283 976	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	498 711	477 732	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-217 603	-209 014	
Brutokasum (-kahjum)	281 108	268 718	
Turustuskulud	-224 098	-208 662	
Üldhalduskulud	-31 297	-27 404	
Muud äritulud	1 192	0	
Muud ärikulud	-25	-32	
Ärikasum (kahjum)	26 880	32 620	
Muud finantstulud ja -kulud	-732	-1 166	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 148	31 454	
Tulumaks	-1 754	-1 754	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 394	29 700	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	26 880	32 620
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 734	15 056
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-696	0
Muud korrigeerimised	159	0
Kokku korrigeerimised	13 197	15 056
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 146	5 891
Varude muutus	-582	726
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 111	-3 172
Laekunud intressid	2	1
Makstud intressid	-847	-1 275
Muud rahavood äritegevusest	113	108
Kokku rahavood äritegevusest	44 020	49 955
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 456	-4 547
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 470	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 986	-4 547
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-11 953	-22 555
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 102	-3 239
Makstud dividendid	-7 200	-6 639
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 914	-1 605
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-28 169	-34 038
Kokku rahavood	13 865	11 370
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 895	16 525
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 865	11 370
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 760	27 895

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	186 006	188 818
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	186 006	188 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)			29 700	29 700
Makstud dividendid			-7 199	-7 199
31.12.2013	2 556	256	208 507	211 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 394	24 394
Makstud dividendid			-6 000	-6 000
31.12.2014	2 556	256	226 901	229 713

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 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	5 984	5 267
Valmistoodang	493	463
Müügiks ostetud kaubad	273	438
Kokku varud	6 750	6 168

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused				328	4 219	4 547		4 547
Amortisatsioonikulu		-4 739	-4 044	-216	-5 822	-10 082	-235	-15 056
31.12.2013								
Soetusmaksumus	3 923	180 739	25 249	3 242	80 421	108 912	12 446	306 020
Akumuleeritud kulum		-36 720	-6 403	-2 400	-73 824	-82 627	-12 392	-131 739
Jääkmaksumus	3 923	144 019	18 846	842	6 597	26 285	54	174 281
Ostud ja parendused			24 158		5 131	29 289	325	29 614
Amortisatsioonikulu		-4 688	-6 046	-34	-1 974	-8 054	-97	-12 839
Müügid					-3 470	-3 470		-3 470
Ümberklassifitseerimised				-197		-197		-197
Muud ümberklassifitseerimised				-197		-197		-197
31.12.2014								
Soetusmaksumus	3 923	180 739	49 408	3 045	82 082	134 535	12 771	331 968
Akumuleeritud kulum		-41 408	-12 450	-2 434	-75 798	-90 682	-12 489	-144 579
Jääkmaksumus	3 923	139 331	36 958	611	6 284	43 853	282	187 389

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	3 470	
Muud masinad ja seadmed	3 470	
Kokku	3 470	

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	34 144	7 570	26 574		
Laenukohustused kokku	34 144	7 570	26 574		

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laenuleping.nr07-102948	11 953	11 953			06.06.2014
Pikaajalised laenud kokku	11 953	11 953			
Kapitalirendikohustused kokku	17 088	3 326	13 762		
Laenukohustused kokku	29 041	15 279	13 762		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Maa	3 923	3 923
Kokku	3 923	3 923

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 148	11 148
Võlad töövõtjatele	19 399	19 399
Maksuvõlad	11 713	11 713
Muud võlad	4 268	4 268
Muud viitvõlad	4 268	4 268
Kokku võlad ja ettemaksed	46 528	46 528

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 335	11 335
Võlad töövõtjatele	16 281	16 281
Maksuvõlad	11 109	11 109
Muud võlad	4 891	4 891
Dividendivõlad	1 200	1 200
Muud viitvõlad	3 691	3 691
Kokku võlad ja ettemaksed	43 616	43 616

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	159	159
Käibemaks	4 646	4 311
Üksikisiku tulumaks	2 003	1 932
Erisoodustuse tulumaks	17	
Sotsiaalmaks	4 309	4 145
Kohustuslik kogumispension	216	180
Töötuskindlustusmaksed	363	382
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 713	11 109

Lisa 7 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	12 940	10 909
Puhkusetasude kohustus	6 459	5 372
Kokku võlad töövõtjatele	19 399	16 281

Lisa 8 Müügitulu (eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	498 711	477 732
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	498 711	477 732
Kokku müügitulu	498 711	477 732
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Leiva-ja saia tootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	498 711	477 732
Kokku müügitulu	498 711	477 732

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	148 575	136 127
Sotsiaalmaksud	48 044	44 252
Kokku tööjõukulud	196 619	180 379
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	24	24

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	67 350	69 276	0

2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 276	109 484
2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 169	93 227

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2015

ELLENI PAGARIÄRI Osaühing (registrikood: 10837905) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN POTSEPP	Juhatuse liige	14.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	202 507
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 394
Kokku	226 901
Jaotamine	
Dividendideks	7 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	219 701
Kokku	226 901

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	480000	96.25%	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