

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Factoria-Mulgi Pagar

registrikood: 10356382

küla: Savikoti küla

vald: Viljandi vald

maakond: Viljandi maakond

postisihtnumber: 71103

telefon: +372 4333036

e-posti aadress: ilvesjevgeni@hotmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Osaühingu põhitegevusalaks on pagari- ja kondiitritoodete tootmine ja müük							
Eesti Vabariigis.							
2015 aasta käive oli 50,3 tuh. eurot , aasta lõppes puhaskasumiga 61 eurot.							
Aasta lõpus töötas ettevõttes 4 töötajat. Asutuse juhatuse liige ja omanik said aasta							
töötasu 3545 eurot.							
2015 aastal investeeringuid ei tehtud.							
Järgneva majandusperioodi eesmärgiks on püsida konkurentsivõimelisena turul.							
.							

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 134	1 068	2
Nõuded ja ettemaksed	4 906	2 625	3,4
Kokku käibevara	6 040	3 693	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 449	13 176	5
Kokku põhivara	12 449	13 176	
Kokku varad	18 489	16 869	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 334	3 334	6
Võlad ja ettemaksed	3 092	5 533	7
Kokku lühiajalised kohustused	10 426	8 867	
Kokku kohustused	10 426	8 867	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	10
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	972	870	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61	102	
Kokku omakapital	8 063	8 002	
Kokku kohustused ja omakapital	18 489	16 869	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	50 255	44 975	11
Muud äritulud	0	38	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 613	-10 774	12
Mitmesugused tegevuskulud	-12 143	-10 150	13
Tööjõukulud	-23 551	-22 850	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-727	-1 053	5
Muud ärikulud	-160	-84	
Kokku ärikasum (-kahjum)	61	102	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	61	102	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61	102	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	61	102	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	727	1 053	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-38	5
Kokku korrigeerimised	727	1 015	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 281	-943	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 441	304	7
Kokku rahavood äritegevusest	-3 934	478	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	500	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 000	0	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 000	0	
Kokku rahavood	66	978	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 068	90	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	66	978	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 134	1 068	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	6 391	639	870	7 900
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	6 391	639	870	7 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)			102	102
31.12.2014	6 391	639	972	8 002
Aruandeaasta kasum (kahjum)			61	61
31.12.2015	6 391	639	1 033	8 063

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ „FACTORIA-MULGI PAGAR“ juhatus on raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutanud alljärgnevaid arvestusmeetodeid ja hindamisluseid:

2015.a. aastaaruanne on koostatud Eurodes ja kooskõlas hea raamatupidamistavaga.

Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Võrreldes eelnenud majandusperioodidega ei ole osaühingus toimunud arvestuspõhimõtete ja hindamisluste muudatusi.

Rahavoogude aruanne koostatakse kaudsel meetodil.

Raha

Kajastatakse arvelduskonto ja sularaha jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes laekumise tõenäosusest.

Bilansipäeva seisuga on kõik nõuded loetud tõenäoliselt laekuvateks.

Kajastatakse edasimüügi eesmärgil soetatud väärtpaberite reaalsel hetke turuhinda.

Varud

Varude kantakse soetuskuul kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materialne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Põhivaraks loetakse objekti soetusmaksumusega 256 eurot ja kasuliku tööeaga üle aasta. Objektid, mille soetusmaksumus on alla 256 euro, on kantud soetusmomendil kuludesse.

Kulumi arvestatakse lineaarsel meetodil.

Kulumi arvestuse määrad: ehitised 2%, seadmed, masinad, inventar 10%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 256

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtaeg on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on kajastatud pikaajaliste kohustustena.

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad ja teadaolevad kohustused.

Tulud

Müügitulud on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse omanikku ja tema lähisugulasi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha jääk kassas	465	0
Arvelduskonto jääk	669	1 068
Kokku raha	1 134	1 068

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	4 773	2 560
Kokku nõuded ostjate vastu	4 773	2 560

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		548		1 371
Üksikisiku tulumaks		87		336
Sotsiaalmaks		257		941
Kohustuslik kogumispension		23		43
Töötuskindlustusmaksed		19		86
Intress		143		18
Ettemaksukonto jääk	133		65	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	133	1 077	65	2 795

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	2 451	17 670	21 885	21 885	42 006
Akumuleeritud kulum		-8 119	-19 196	-19 196	-27 315
Jääkmaksumus	2 451	9 551	2 689	2 689	14 691
Amortisatsioonikulu		-353	-700	-700	-1 053
Müügid			-462	-462	-462
31.12.2014					
Soetusmaksumus	2 451	17 670	19 664	19 664	39 785
Akumuleeritud kulum		-8 472	-18 137	-18 137	-26 609
Jääkmaksumus	2 451	9 198	1 527	1 527	13 176
Amortisatsioonikulu		-353	-374	-374	-727
31.12.2015					
Soetusmaksumus	2 451	17 670	19 664	19 664	39 785
Akumuleeritud kulum		-8 825	-18 511	-18 511	-27 336
Jääkmaksumus	2 451	8 845	1 153	1 153	12 449

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed		500
Transpordivahendid		500
Kokku		500

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisiku laen	7 334	7 334		
Lühiajalised laenud kokku	7 334	7 334		
Laenukohustused kokku	7 334	7 334		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisiku laen	3 334	3 334		
Lühiajalised laenud kokku	3 334	3 334		
Laenukohustused kokku	3 334	3 334		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 020	1 020	8
Võlad töövõtjatele	995	995	9
Maksuvõlad	1 077	1 077	4
Kokku võlad ja ettemaksed	3 092	3 092	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 525	1 525	8
Võlad töövõtjatele	1 213	1 213	9
Maksuvõlad	2 795	2 795	4
Kokku võlad ja ettemaksed	5 533	5 533	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
maksmata arved tarnijatele	1 020	1 525	7
Kokku võlad tarnijatele	1 020	1 525	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Välja maksmata töötasu	995	1 213	7
Kokku võlad töövõtjatele	995	1 213	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	50 255	44 975
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	50 255	44 975
Kokku müügitulu	50 255	44 975
Müügitulu tegevusalade lõikes		
10711	36 820	36 735
68201	13 435	8 240
Kokku müügitulu	50 255	44 975

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	12 925	10 293
abimaterjalid	688	481
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 613	10 774

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	4 140	4 140
Energia	2 405	2 110
Elektrienergia	2 405	2 110
Mitmesugused bürookulud	40	43
Kaubaveokulud	1 061	624
Muud	4 497	3 233
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 143	10 150

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	17 613	17 052
Sotsiaalmaksud	5 938	5 798
Kokku tööjõukulud	23 551	22 850
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	7 334	3 334

2015	Saadud laenud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	4 000		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2015	2014
Arvestatud tasu		3 545	4 260

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing Factoria-Mulgi Pagar (registrikood: 10356382) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI ILVES	Juhatuse liige	30.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	972
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61
Kokku	1 033

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	972
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61
Kokku	1 033

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	36820	73.27%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	13435	26.73%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jevgeni Ilves	35809116044	Eesti	6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4333036
E-posti aadress	ilvesjevgeni@hotmail.com