

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: ELLENI PAGARIÄRI Osaühing

registrikood: 10837905

tänavatalu nimi, Oja 47
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Pärnu linn

vald:

postisihtnumber: 80039

maakond: Pärnu maakond

telefon: 4436869

faks: 4436869

e-posti aadress: ellenipagar@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 pagaritsehhi juurdeehitus milleks võeti laenu 2,1 miljonit EEK.

Juhatus koosneb ühest liikmest ,kelle tasu oli 2010 aastal 132 000 EEK.

Kekmine töötajate arv 30 ning palkade kogusumma 3 230 280 EEK.

Peamised finantssuhtarvud(arvutamise metoodika)						
					2010	2009
Puhasrentaablus(puhaskasum/müügitulu) %					4,4%	0,4%
Varade rentaablus(puhaskasum/varad) %					7,7%	0,8%
Omakapitali rentaablus(puhaskasum/omakapital) %					13,8%	1,7%
Maksevõime üldine tase(käibevara/lühiajalised kohustused)					1,411	1,169

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 31.12.2010 a. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Raamatupidamise seaduse nõudeid ja Raamatupidamise Toimkonna poolt koostatud juhendites toodud soovitusi.

Meie hinnangul on osaühingu 2010a. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid vastavuses hea raamatupidamistavaga. OÜ Elleni Pagariäri 2010a. 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	37 927	27 839	
Nõuded ja ettemaksed	1 425 368	1 159 938	
Varud	97 362	82 323	2
Kokku käibevara	1 560 657	1 270 100	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 968 937	3 250 215	3
Kokku põhivara	2 968 937	3 250 215	
Kokku varad	4 529 594	4 520 315	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	360 276	339 991	4
Võlad ja ettemaksed	745 434	746 360	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 105 710	1 086 351	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	883 916	1 244 192	4
Kokku pikaajalised kohustused	883 916	1 244 192	
Kokku kohustused	1 989 626	2 330 543	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 145 772	2 109 227	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	350 196	36 545	
Kokku omakapital	2 539 968	2 189 772	
Kokku kohustused ja omakapital	4 529 594	4 520 315	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	8 047 731	8 635 297	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 277 417	-3 654 582	
Brutokasum (-kahjum)	4 770 314	4 980 715	
Turustuskulud	-3 713 914	-4 208 611	
Üldhalduskulud	-652 412	-646 727	
Ärikasum (-kahjum)	403 988	125 377	
Finantstulud ja -kulud	-53 792	-88 832	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	350 196	36 545	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	350 196	36 545	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	403 988	125 377
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	289 186	291 889
Muud korrigeerimised		5 316
Kokku korrigeerimised	289 186	297 205
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-265 430	-75 179
Varude muutus	-15 039	80 937
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-926	-202 148
Laekunud intressid	9	531
Makstud intressid	-53 801	-89 363
Kokku rahavood äritegevusest	357 987	137 360
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 908	-247 793
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 908	-247 793
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-292 393	-274 457
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-47 598	-109 545
Makstud dividendid		-20 000
Makstud ettevõtte tulumaks		-5 316
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-339 991	-409 318
Kokku rahavood	10 088	-519 751
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 839	547 590
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 088	-519 751
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 927	27 839

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	2 109 227	2 153 227
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			36 545	36 545
31.12.2009	40 000	4 000	2 145 772	2 189 772
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			350 196	350 196
31.12.2010	40 000	4 000	2 495 968	2 539 968

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.

Arvestus ja esitlusvaluuta on eesti kroon ja aastaaruanne koostatud krooni täpsusega.

Kasumiaruanne skeem 2.

Lisa 2 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	83 540	68 048
Valmistoodang	9 913	11 560
Müügiks ostetud kaubad	3 909	2 715
Kokku varud	97 362	82 323

Varud summas 97 362 krooni on kajastatud bilansis soetusmaksumuses ja on inventeeritud seisuga 31.12.2010.

Kasutusel on varude perioodiline arvestussüsteem FIFO meetodil.

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2008									
Soetusmaksumus	61 377	2 760 802	332 165	35 881	995 195	1 363 241	183 570		4 368 990
Akumuleeritud kulum		-203 602	-159 901	-24 238	-582 217	-766 356	-104 722		-1 074 680
Jääkmaksumus	61 377	2 557 200	172 264	11 643	412 978	596 885	78 848	0	3 294 310
Ostud ja parendused		67 154			169 474	169 474	11 166		247 794
Amortisatsioonikulu		-73 526	-58 079	-3 744	-131 855	-193 678	-24 685		-291 889
31.12.2009									
Soetusmaksumus	61 377	2 827 956	332 165	35 881	1 164 669	1 532 715	194 736		4 616 784
Akumuleeritud kulum		-277 128	-217 980	-27 982	-714 072	-960 034	-129 407		-1 366 569
Jääkmaksumus	61 377	2 550 828	114 185	7 899	450 597	572 681	65 329	0	3 250 215
Ostud ja parendused				1 249	6 659	7 908			7 908
Amortisatsioonikulu		-74 537	-58 128	-3 840	-128 864	-190 832	-23 817		-289 186
31.12.2010									
Soetusmaksumus	61 377	2 827 956	332 165	37 130	1 171 328	1 540 623	194 736		4 624 692
Akumuleeritud kulum		-351 665	-276 108	-31 822	-842 936	-1 150 866	-153 224		-1 655 755
Jääkmaksumus	61 377	2 476 291	56 057	5 308	328 392	389 757	41 512		2 968 937

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 1000 krooni.Väheolulise maksumusega objektid , esemed soetusmaksumusega alla 1000 krooni on kantud aruandeaasta kuludesse.

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenuleping.nr07-102948	1 182 003	310 961	871 042	
Pikaajalised laenud kokku	1 182 003	310 961	871 042	
Kapitalirendikohustused kokku	62 189	49 315	12 874	
Laenukohustused kokku	1 244 192	360 276	883 916	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenuleping.nr07-102948	1 474 396	292 393	1 182 003	
Pikaajalised laenud kokku	1 474 396	292 393	1 182 003	
Kapitalirendikohustused kokku	109 787	47 598	62 189	
Laenukohustused kokku	1 584 183	339 991	1 244 192	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Maa	Kokku
31.12.2010	61 377	61 377
31.12.2009	61 377	61 377

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 659	2 659
Käibemaks	61 708	67 207
Üksikisiku tulumaks	30 479	29 813
Sotsiaalmaks	67 631	60 686
Kohustuslik kogumispension	822	
Töötuskindlustusmaksed	7 623	7 899
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	170 922	168 264

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Palgavõlgnevus	180 846	185 513
Puhkusereserv	59 389	110 056
Kokku võlad töövõtjatele	240 235	295 569

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 047 731	8 635 297
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	8 047 731	8 635 297
Kokku müügitulu	8 047 731	8 635 297
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Leiva-ja saia tootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	8 047 731	8 635 297
Kokku müügitulu	8 047 731	8 635 297

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	2 410 834	2 793 639
Sotsiaalmaksud	809 082	932 192
Haigusraha	3 133	3 370
Koondamishüvitis	7 231	15 219
Kokku tööjõukulud	3 230 280	3 744 420
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	28	30

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	132 000	132 000

Aruande digitaalallkirjad

ELLEN PAGARIÄRI Osaühing (registrikood: 10837905) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN POTSEPP	Juhatuse liige	20.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 145 772
Aruandeaasta kasum (kahjum)	350 196
Kokku	2 495 968
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 495 968
Kokku	2 495 968

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	8047731	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ellen Potsepp	45010214210		40000 EEK

Sidevahendid

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