

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

16-07-2007

17

269881

Silvi Kaarest

Majandusaasta aruanne

OÜ KOPRAPERE

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood	11035711
Aadress:	Peterburi tee 44, Tallinn 11415
Telefon:	6 062 900
Faks:	6 062 901
Põhitegevusala:	Hüdroelektrienergia tootmine
Tegevjuht:	Horret Verrev

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Materjaalne põhivara	12
Lisa 4. Immateriaalne põhivara.....	13
Lisa 5. Kapitalirent.....	13
Lisa 6. Võlakohustused	13
Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	14
Lisa 8. Müügitulu	14
Lisa 9. Laenu tagatis ja panditud vara.....	14
Lisa 10. Seotud isikud	14
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	16
Majandusaasta aruande allkirjad	17



Tegevusaruanne

OÜ Koprapere asutati 11.mai 2004.a.

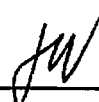
Ettevõtte toodab Purtse jõel Sillaoru hüdroelektrijaamas hüdroelektienergiat.

Jätkuvalt on eesmärgiks toota kahe hüdroturbiiniga hüdroelektienergiat. 2007. aastal plaanib OÜ Koprapere ehitada kalapääsu, mis on vajalik vee erikasutusloa pikendamiseks.

2006. aasta keskel palgati üks töötaja, kelle töötasude kogusumma oli 35 tuh krooni. Juh.liikmele arvestati tasu 12 tuh krooni.



Horret Verrev
Tegevjuht



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Koprapere juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2007 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

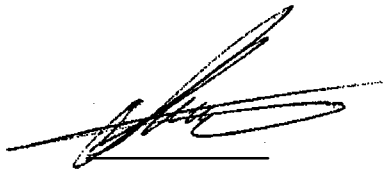
Juhatuse hinnangul on OÜ Koprapere jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30. juuni 2007.a

Andres Heliste

juhatuse liige



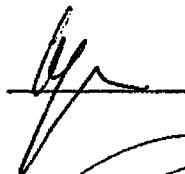
Horret Verrev

juhatuse liige



Kairi Kargu

juhatuse liige



Raul Rannu

juhatuse liige



Bilanss

kroonides

VARAD

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	1	42 559	14 246
Nõuded ja ettemaksed		343 210	162 624
Ostjatelt laekumata arved	2	245 698	162 624
Muud lühiajalised nõuded		90 010	0
Intressid		1 101	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		6 401	5 572
KÄIBEVARA KOKKU		385 769	182 442
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	3	6 459 189	6 347 671
Immateriaalne põhivara	4	27 000	34 200
PÕHIVARA KOKKU		6 486 189	6 381 871
VARAD KOKKU		6 871 958	6 564 313

kroonides

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused	6	1 830 470	3 223 683
Tagatiseta võlakohustused		804 110	2 150 000
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil		612 283	623 270
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	5	414 077	450 413
Võlad ja ettemaksed		308 257	334 135
Hankijatele tasumata arved		187 537	313 964
Maksuvõlad	7	40 061	20 171
Võlad töövõtjatele		9 200	0
Intressivõlad		71 459	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		2 138 727	3 557 818
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised laenukohustused	6	3 145 561	2 922 042
Pangalaenud		2 476 615	1 918 713
Pikaajalised liisingkohustused	5	668 946	1 003 329
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		3 145 561	2 922 042
KOHUSTUSED KOKKU		5 284 288	6 479 860
OMAKAPITAL			
Aktiikapital või osakapital nominaalväärtuses		500 000	40 000
Aazhio (üle/alla nominaalväärtuse)		849 400	0
Reservid		4 000	0
Kohustuslik reserv		4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		40 453	-382 665
Aruandeaasta kasum (kahjum)		193 817	427 118
KOKKU OMAKAPITAL		1 587 670	84 453
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		6 871 958	6 564 313

Kasumiaruanne skeem 1

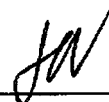
		kroonides	
	Lisa nr	2006	2005
ÄRITULUD			
Müügitulu	8	1 162 199	1 547 639
ÄRITULUD KOKKU		1 162 199	1 547 639
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		60 550	183 135
Mitmesugused tegevuskulud		194 027	412 175
Tööjõukulud		64 339	0
palgakulu		48 569	0
sotsiaalmaksud		15 770	0
Kulum		154 282	103 681
põhivara kulum ja väärtuse langus	3	154 282	103 681
Muud ärikulud		39 967	6 520
ÄRIKULUD KOKKU		513 165	705 511
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		649 034	842 128
FINANTSTULUD JA -KULUD		-455 217	-415 010
intressikulud		-456 372	-414 309
muud finantstulud ja -kulud		1 155	0
kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		0	-701
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		193 817	427 118
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		193 817	427 118

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osakapital	Aazio	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm per-de jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2005	40 000	0	0	0	-382 665	-342 665
Felmise perioodi kasum				-382 665	382 665	
2005.a kasum					427 118	
Seisuga 31.12.2005	40 000	0	0	-382 665	427 118	84 453
Seisuga 01.01.2006	40 000	0	0	-382 665	427 118	84 453
Fondiemission	460 000	849 400				
Reservi suurendamine			4 000		-4 000	
Felmise perioodi kasum				423 118	-423 118	
2006.a kasum					193 817	
Seisuga 31.12.2006	500 000	849 400	4 000	40 453	193 817	1 587 670

Vastavalt OÜ Koprapere põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 500.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 2 000.000 krooni.



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITGEVUSEST		
Puhaskasum	193 817	427 118
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	147 082	101 881
Immateriaalse põhivara mahakandmine ja kulum	7 200	0
Intressitulu	-1 155	-18 765
Intressikulu	456 372	433 074
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	803 316	943 308
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-83 074	-158 102
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-6 750	0
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-829	-5 572
Maksuvõlad (+/-)	19 890	57 042
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-126 427	78 456
Mitmesugused võlad (+/-)	0	-130 000
Viitvõlad (+/-)	9 200	0
Põhitegevuse genereeritud raha	615 326	785 132
Intressimaksed	-384 913	-458 281
RAHAVOOD ÄRITGEVUSEST	230 413	326 851
INVESTIEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-258 600	-435 951
Antud laenud	-125 760	0
Antud laenude tagasimaksed	42 500	250 000
Intresside laekumised	54	57 806
RAHAVOOD INVESTIEERIMISTEGEVUSEST	-341 806	-128 145
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	4 161 124	1 572 600
Laenude tagasimaksmine	-3 650 700	-1 121 824
Kapitalirendimaksede tasumine	-370 718	-635 244
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	139 706	-184 468
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	28 313	14 238
RAHA ALGJÄÄK	14 246	8
RAHA LÕPPJÄÄK	42 559	14 246

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

OÜ Koprapere raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 30% aastas
- hooned ja ehitised 30% aastas

Ettevõtte on soetanud ka maaüksuseid, mida ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Arenguväljaminekud

5 aastat

Arenguväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete ja teenuste väljatöötamiseks. Arenguväljaminekuid kapitaliseeritakse juhul kui eksisteerib kava projekti elluviimiseks ning on võimalik hinnata immateriaalsest varast tulevikus tekkivat tulu.

Kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.



Tulu

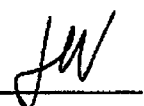
Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.



Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2 006	2 005
Arvelduskonto Hansapangas	42 522	14 217
Arvelduskonto Sampo Pangas	37	29
KOKKU	42 559	14 246

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 245 698 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2005	3 230 932	2 898 810	319 810	6 449 552
Soetamine	578 410		-319 810	258 600
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt	319 810	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2006	3 809 342	2 898 810	0	6 708 152
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	23 930	77 951	0	101 881
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	50 455	96 627	0	147 082
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	74 385	174 578	0	248 963
Jääkmaksumus 31.12.2005	3 207 002	2 820 859	319 810	6 347 671
Jääkmaksumus 31.12.2006	3 734 957	2 724 232	0	6 459 189

2004. aastal soetatud Elektri jaama, Muinasjutu, Sillaoru ja Vesiveski kinnistute, asukohaga Purtse küla, Lügane vald, võla tagatiseks on seatud ühishüpoteedid Nordea Bank Finland Plc ja AS Nordea Finance Estonia kasuks alljärgnevalt:

- summas 2 350 000 krooni lepingu esemete igakordsete omanike kohustusega alluda kohesele sundtäitmisele.
- summas 2 450 000 krooni lepingu esemete igakordsete omanike kohustusega alluda kohesele sundtäitmisele.

Kinnistute bilansiline maksumus on 2 000 245 krooni.

OÜ Koprapere kasutab kinnistuid enda majandustegevuses.



Lisa 4. Immateriaalne põhivara

	Arengu- väljaminekud	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2005	36 000	36 000
Soetamine	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2006	36 000	36 000
Akumuleeritud kulum	1 800	1 800
Perioodi kulum	7 200	7 200
Akumuleeritud kulum	9 000	9 000
Jääkmaksumus 31.12.2005	34 200	34 200
Jääkmaksumus 31.12.2006	27 000	27 000

Lisa 5. Kapitalirent

OÜ Kopraperi rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

Kapitalirent- rentnik

	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus 31.12.2006	1 922 397
	31.12.2006
Kapitalirendivõlgnevus	1 083 023
sh tähtajaga kuni 1 aasta (Lisa5)	414 077
1-5 aastat (Lisa 5)	668 946
	31.12.2006
Aruandeperioodil tasutud maksed	370 719
Intressimäär,%	6 kuu euribor + 2,9%

Lisa 6. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2006.a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Laenud teistelt isikutelt	804 050	0	804 050		2007
Laen Norde Pangast	612 343	2 476 615	3 088 958	6kuu Euribor + 2,9%	2011
Liisingud (Lisa 4)	414 077	668 946	1 083 023	6kuu Euribor + 2,9%	2009
Kokku	1 830 470	3 145 561	4 976 031		

Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2006	31.12.2005
Maksuliik	Võlg	Võlg
Käibemaks	35 453	20 171
Sotsiaalmaksuvõlg	4 014	0
Kogumispensionimaksed	122	0
Isikutulumaks	448	0
Töötuskindlustuse maksed	24	0
Kokku	40 061	20 171

Lisa 8. Müügitulu

Ettevõtte kogu müügitulu 1 162 199 krooni moodustab hüdroelektrienergia müük kohalikul turul.

Lisa 9. Laenu tagatis ja panditud vara

Nordea Pangast võetud laenu ja liisingute tagatiseks on Elektri jaama, Sillaoru, Vesiveski ja Muinasjutu kinnistutele seatud hüpoteek (lisa 3) ja osanike käendused.

Lisa 10. Seotud isikud

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtjatega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Koprapere osanik (50%) OÜ Wing
- OÜ Koprapere osanik (50%) OÜ Koprapojad
- OÜ Raul ja Partner- seotud juhatuse liikmega
- OÜ Ordesall Group- seotud juhatuse liikmega
- OÜ Arquette Group- seotud juhtuse liikmega



Saldod seotud osapooltega:

Saadud laenude ja intresside liikumine arundeaastal

	31.12.2006	31.12.2005
OÜ Wing	246 950	175 600
OÜ Raul ja Partner	200 000	0
OÜ Koprapojad	229 000	0
OÜ Ordesall Group	128 100	0
Lühiajalised kohustused kokku	804 050	175 600
OÜ Wing	26 364	0
OÜ Raul ja Partner	15 452	0
OÜ Koprapojad	25 019	0
OÜ Ordesall Group	4 624	0
Intressivõlad kokku	71 459	0

Antud laenude ja intresside liikumine aruandeaastal:

OÜ Arquette Group	83 260	0
Lühiajalised nõuded kokku	83260	0
OÜ Arquette Group	1 101	0
Intressinõuded kokku	1101	0

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

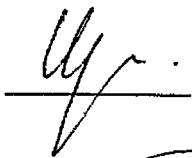
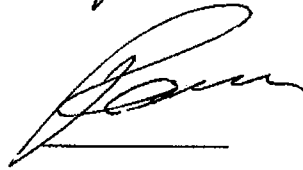
OÜ Koprapere osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2006. aasta lõpuks kogunenud 193 817 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 193 817 krooni



Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Koprapere juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30. juunil 2007 osanike koosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Andres Heliste	juhatuse liige	
Horret Verrev	juhatuse liige	
Kairi Kargu	juhatuse liige	
Raul Rannu	juhatuse liige	

OÜ SEOL – AUDIT.

10 -01- 2008

Juriidiline aadress: Eesti Vabariik, Tallinn, Lai tn.49-207, 10133.

Postiaadress: Eesti Vabariik, Kohtla-Järve, Toome pst.8-7, 31022.

E-mail: sergei . kurnakov @ neti . ee

Telefon 5511715.3377171

Registrikood 10922640, KMKR kood EE100848874.

Hansapank, 767. Arveldusarve nr. 221023162393.

OÜ Koprapere omanikele.

Audiitorkontrolli järelendusotsus.

Olen kontrollinud OÜ Koprapere 31.12.2006 aastal majandusasta kohta koostatud aruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda audiiti tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin audiiti kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audiit planeeritaks ja sooritaks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Audiiti käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad.

Audiit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldmiseks raamatupidamise aastaaruande kohta. Raamatupidamise aastaaruanne näitab seisuga 31.12.06.a. bilansi mahuks 6871958 krooni ja finantstulemuseks 193817 kasumit, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Koprapere kasumit ja finantsseisundit.

14.detsember 2007.a.

Kohtla-Järve linn

Vannutatud auditor

Sergei Kurnakov

(kv.tõend nr.95)

