

61562
EVS 1011

OÜ STEPLING

2006.a MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Pikk 11, Pärnu 80010 Eesti
Äriregistrikood:	10838371
Telefon:	5084276
Majandusaasta algus:	01.01.2006
Majandusaasta lõpp:	31.12.2006

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	2
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	3
BILANSS	4
KASUMIARUANNE skeem I.....	5
OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE	6
RAHAVOO ARUANNE	7
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	8
Lisa 1 Raamatupidamise arvestuspõhimõtted ja hindamise alused	8
Lisa 2 Müügitulu	12
Lisa 3 Müüdnud kaupade, teenuste kulu.....	12
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud.....	12
Lisa 5 Muud äritulud ja -kulud	13
Lisa 6 Raha ja pangakontod.	13
Lisa 7 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 8 Muud lühiajalised nõuded	14
Lisa 9 Põhivara liikumine	14
Lisa 10 Võlakohustused	15
Lisa 11 Maksuvõlad	15
Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega.....	15
Lisa 13 Kasutusrendi tingimusel väljarenditud vara.....	15
Lisa 14 Rahavoogude aruanne	16
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	17
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006 MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	17

TEGEVUSARUANNE

OÜ Stepling põhitegevuseks on kinnisvara üürile andmine. Aktiivset majandustegevust alustas ettevõtte mais 2003.a.

Äritegevus

2006.a. teenis ettevõtte :

-müügitulu 728,5 tuh. krooni, millest 100% moodustas ruumide üür. Väljarenditavat pinda Pärnus oli 2006. aastal 306 m². Kõik pinnad olid 99,7% välja müüdnud.

-muud äritulu kokku 1 486 tuh krooni. 2004.aastal soetatud võlanõuete loovutamistest ja ümberhindamisest. Nõude loovutamise tulu oli 1 115,0 tuh ja nõude õiglasesse väärtusesse hindamisest 371,0 tuh krooni. Õiglasesse väärtusesse hinnatud nõue on aruande koostamise hetkeks laekunud.

2006.aasta summaarne rahavoog majandustegevusest oli 111,7 tuh krooni, millest äritegevuse rahavoog oli 1950,6 tuh krooni, investeerimistegevuse rahavoog oli 10,2 tuh ja finantseerimistegevuse rahavoog oli -184,8 tuh krooni.

2006. aasta puhaskasum kokku oli 1 113,6 tuh krooni.

2006.a. käibe kasvu ja olulisi muudatusi tegevusvaldkondades ja uusi investeeringuid ei planeerita.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad finantssuhtarvud

	2006	2005
Maksevõime kordaja	1,56	1,74
Võlakordaja	32,0%	47,7%
Debitoorse võla laekumisevälde	21 päeva	20 päeva
Koguvara käibekordaja (ROA)	22,2%	9,8%
Omakapitali tulusus (ROE)	32,6%	18,71%
Suhtarvude leidmise meetodika:		
Maksevõime kordaja	Käibevara/ Lühiajalised kohustused	
Võlakordaja	Koguvõlg/Koguvara	
Debitoorse võla laekumisevälde	Keskmise ostjate võlg/ (Müük/365)	
Koguvara käibekordaja (ROA)	Puhaskasum/ Koguvara	
Omakapitali tulusus (ROE)	Puhaskasum/ Omakapital	

Töötajad

2006.a. töötajaid ei olnud . Juhatus on ühe liikmeline.Juhatuse liikmele tasu määratud ei ole ja väljamakseid ei tehtud.


Juhatuse liige
Maret Maruste

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Stepling 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 23.05.2007 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 Stepling jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Pärnus, 23.mai 2007.a.



Juhatuse liige
Maret Maruste

BILANSS
(kroonides)

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevarad			
Raha	6	408 760	297 024
Nõuded ostjate vastu		0	360 254
Muud lühiajalised nõuded	7	502 026	768 763
Viitlackumised			
<i>Intressid</i>		618	7 169
Viitlackumised kokku		618	7 169
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku		0	308
Käibevara kokku		911 404	1 433 518
Põhivara			
Kinnisvarainvesteering	8	4 006 296	4 194 048
Materiaalne põhivara	8	100 000	102 830
Põhivara kokku		4 106 296	4 296 878
VARAD KOKKU		5 017 700	5 730 396
	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9	490 515	752 511
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		1 652	3 577
<i>Maksuvõlad</i>	10	9 661	0
<i>Muud võlad</i>		0	57
<i>Rendilepingute tagatisraha</i>		81 800	67 035
Võlad ja ettemaksed kokku		93 113	70 669
Lühiajalised kohustused kokku		583 628	823 180
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	9	1 022 703	1 909 478
Pikaajalised kohustused kokku		1 022 703	1 909 478
KOHUSTUSED KOKKU		1 606 331	2 732 658
Omakapital			
Osakapital		350 000	350 000
Aažio		800 000	800 000
Kohustuslik reservkapital		35 000	35 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 112 738	1 251 857
Aruandeaasta kasum (- kahjum)		1 113 631	560 881
OMAKAPITAL KOKKU		3 411 369	2 997 738
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		5 017 700	5 730 396

2006.7

KASUMIARUANNE skeem I

(kroonides)

	Lisad	2006	2005
Äritulud			
Müügitulu	2	728 557	7 310 039
Muud äritulud	5	1 499 152	0
Äritulud kokku		2 227 709	7 310 039
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	3	0	6 288 695
Mitmesugused tegevuskulud	4	320 343	231 749
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9	190 582	199 056
Muud ärikulud	5	307 826	2 728
Ärikulud kokku		818 751	6 722 228
Ärikasum (- kahjum)		1 408 958	587 811
Finantstulud/-kulud			
Kasum(+)/ kahjum(-)valuutakursi muutusest		-30	39
Intressitulud		3 648	175 036
Intressikulud		-89 854	-202 005
Finantstulud(+),-kulud(-) kokku		-86 236	-26 930
Tulumaks		-209 091	
Aruandeaasta puhaskasum (- kahjum)		1 113 631	560 881

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

(kroonides)

	Osa- kapital	Aazio	Reserv	Eelmiste per. jaot. kasum (kahjum)	Aruande- aasta kasum (kahjum)	Kokku
	EEK		EEK	EEK	EEK	EEK
31.dets.04	350 000	800 000	35 000	253 632	998 225	2 436 857
Aruandeaasta kasumi suunamine eelmiste perioodide kasumisse				998 225	-998 225	0
Aruandeaasta kasum					560 881	560 881
31.dets.05	350 000	800 000	35 000	1 251 857	560 881	2 997 738
Dividendide väljakuulutamise				-700000		-700 000
Aruandeaasta kasumi suunamine eelmiste perioodide kasumisse				560 881	-560 881	0
Aruandeaasta kasum					1 113 631	1 113 631
31.dets.06	350 000	800 000	35 000	1 112 738	1 113 631	3 411 369

Seisuga 31.12.2006 koosneb omakapital neljast osast nimiväärtusega 35,0 tuh krooni, 135,0 tuh krooni 157,5 tuh krooni ja 22,5 tuh krooni.

Osade eest tasuti rahas kokku 1,15 mln krooni – osad 350,0 tuh ja ülekurs 800,0 tuh krooni.

2006.aastal on osanikele väljakuulutatud ja välja makstud dividende summas 700 000 krooni (2005.a dividende välja ei kuulutatud). Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 209 091 krooni.

Jaotamata kasum

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seadusega ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruande puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31.12.2006 moodustas 2 226 369 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena seisuga 31.12.2006, on 489 801 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik 2007.a välja maksta 1 736 568 krooni.

RAHAVOO ARUANNE

(kroonides)

	Lisad	2006	2005
Rahavoog äritegevusest			
Ärikasum		1408958	587811
Korrigeerimine amortisatsioonikuluga		190582	199056
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14	627298	856464
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14	22444	-1012702
Makstud intressid		-89854	-202005
Makstud ettevõtte tulumaks		-209091	0
Kokku rahavood äritegevusest		1950337	428624
Antud laenud			-15000
Antud laenude tagasimaksed			1665237
Saadud intressid		10200	174133
Kokku rahavood investeerimistegevusest		10200	1824370
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid		-700000	0
Saadud laenude tagasimaksed	10	-1148771	-2345535
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-1848771	-2345535
 Rahavood KOKKU		 111766	 -92541
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		 297024	 389526
Raha ja raha ekvivalentide muutus		111766	-92541
Valuutakursi mõju		-30	39
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		408760	297024
 Raha ja selle ekvivalent			
		31.12.2006	31.12.2005
Raha ja pangakontod bilansis		408760	297024
Raha ja selle ekvivalent kokku		408760	297024

allg

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise arvestuspõhimõtted ja hindamise alused

OÜ Stepling 2006.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Finantsvara ja –kohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulusid.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või annab kolmandale poolele üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustused eemaldatakse bilansist, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused)

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.



Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid maksumusega alates 30,000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 30,000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud olulise inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristuvatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|--|------|
| • Ehitised ja rajatised | 4 % |
| • Masinad ja seadmed | 40 % |
| • Transpordivahendid | 40 % |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 40 % |

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed jne) ei amortiseerita.

allkiri

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse vara kasutusele võtmise kuule järgnevast kuust ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel „müügiototel põhivaraks“.

Kinnisvarainvesteering

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31.



detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77, ning kuni 31.12.2005 maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglase väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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

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 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 ja aruande



koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Müügitulu

Tegevusalad	2006	2005
Kinnisvara rent	728 557	709 229
Müüdnud kaubad, teenused jm		2 215 217
Müüdnud korteriomandid		4 385 593
	728 557	7 310 039

Lisa 3 Müüdnud kaupade, teenuste kulu.

	2006	2005
Kaubakulud	0	0
Oma ehituskulu	0	1 333 197
Ostetud ehitused	0	2 740 996
Ostetud teenused edasimüügiks	0	2 214 502
Kauba ja teenuste kulu kokku	0	6 288 695

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

	2 006	2 005
Kinnisvara vahendus- ja uuringutasud	0	38 136
Juriidiline õigusabi	30 000	30 000
Raamatupidamisteenus	18 300	16 800
Reklaam	258	0
Rendipinna korrashoiukulud, kommunaalmaksed	0	1 803
Pangateenused	548	10 795
Lepingute sõlmimise tasud	209600	0
Kindlustusmaksed	2 893	1 487
Notari ja riigilõivu kulud	775	275
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	57 777	130 000
Kantseleikulud	0	1 103
Muud rahalised kulud	192	1 350
Tegevuskulud kokku	320 343	231 749

Lisa 5 Muud äritulud ja -kulud

	2 006	2 005
Leppetrahvid, viivised	13 152	0
Kasum nõude loovutamistest	1 486 000	0
Muud äritulud kokku	1 499 152	0
Maamaks	1 512	1 704
Leppetrahvid, viivised	2 487	1 024
Kohtukulud	3 827	0
Nõude loovutamise seotud kulud	300 000	0
Muud ärikulud kokku	307 826	2 728

Lisa 6 Raha ja pangakontod.

	31.12.2006	31.12.2005
Arveldusarve Hansapangas	5 010	28 428
Arveldusarve Ühispangas	313 109	250 387
Arveldusarve Ühispangas (tagatisrahad)	90 376	17 914
Valuutaarve Ühispangas USD*	265	295
Sularaha kassas	0	0
Kokku raha ja pangakontod:	408 760	297 024

* USD jääk seisuga 31.12.06.a 22,34 USD.

Lisa 7 Nõuded ostjate vastu

2006.aastal tunnistati ebatõenäoliselt laekuvaks rendi ja sellega kaasnevate kulude nõue summas 57 777 krooni ühe rentniku vastu. Pärnu Maakohtu otsusega on summa rentnikult väljamõistetud. Otsus on antud täitmisele, aga aastaaruande koostamise ajaks laekumata.

cutky

Lisa 8 Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Lühiajalised laenud	0	99 763
Ostetud võlanõuded	500 000	374 000
Võlg väärtpaberite eest	0	295 000
Tasutud kautsion	2 026	0
Kokku:	502 026	768 763

Lisa 9 Põhivara liikumine

	Maa	Muu materiaalne põhivara	KOKKU materiaalne põhivara	Kinnisvara- investeering
Saldo seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumus	100 000	28 264	128 264	4 693 806
Akumuleeritud kulum	0	-14 130	-14 130	-312 006
Jääkmaksumus	100 000	14 134	114 134	4 381 800
2005. a toimunud muutused				
Amortisatsioonikulu	0	-11 304	-11 304	-187 752
Saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	100 000	28 264	128 264	4 693 806
Akumuleeritud kulum	0	-25 434	-25 434	-499 758
Jääkmaksumus	100 000	2 830	102 830	4 194 048
2006. a toimunud muutused				
Amortisatsioonikulu	0	-2 830	-2830	-187 752
Mahakandmine (soetusmaksumus)		28 264	28264	
Mahakandmine (akumul. kulum)		-28 264	-28 264	
Saldo seisuga 31.12.2006				
Soetusmaksumus	100 000	0	128 264	4 693 806
Akumuleeritud kulum	0	0	-28 264	-687 510
Jääkmaksumus	100 000	0	100 000	4 006 296

(Handwritten signature)

Lisa 10 Võlakohustused

31.12.2005	laenulepingu saldo	sh lühi- ajaline osa	sh pika- ajaline osa	intressi- määr	makse- tähtaeg
Pikaajaline pangalaen	2 390 989	481 511	1 909 478	3,7% +EURIBOR	2009
Lühiajalised laenud teistele äriühingutele	271 000	271 000		7,2%	2006
Kokku	2 661 989	752 511	1 909 478		
31.12.2006					
Pikaajaline pangalaen	1 513 218	490 515	1 022 703	3,7% +EURIBOR	2009
Kokku	1 513 218	490 515	1 022 703		

Lisa 11 Maksuvõlad

	31.12.2006	31.12.2005
Käibemaks	9 661	0
Kokku:	9 661	0

Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega

Raamatupidamisteenust ostetakse juhatuse liikmega seotud firmalt. Teenust ostetakse vastavalt turuhinnale.

Lisa 13 Kasutusrendi tingimusel väljarenditud vara

1.Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara, kaubanduspind 308 m²(De Lange, Pärnus) :

Ehitised	31.12.2006	31.12.2005
Kasutusrendile antud vara soetusmaksumuses	4 693 806	4 693 806
Kasutusrendile antud vara akumuleeritud kulum	- 687 510	-499 758
Kasutusrendi tulu 2006 a	728 557	709 229

Vt. Lisa 8



Lisa 14 Rahavoogude aruanne

	2006	2005
Äritegevusega seotud nõuete muutus		
Nõuded ostjate vastu	360254	81593
Muud viitlaekumised		-5555
mitmesugused nõuded , v.a.	266737	2170110
laenud, liising (Vt.lisa)		-1650237
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	307	2838
Varud	0	257715
KOKKU	627298	856464
	2006	2005
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		
Võlad hankijatele	-1925	-374685
Mitmesugused võlad, v.a.	-1148771	-2455535
laenud (vt.lisa 4)	748771	2345535
Ettemakstud tulevaste perioodide tulud	14765	-485939
Viitvõlad	0	-335
Maksuvõlad	9604	-41743
KOKKU	-377556	-1012702



MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Stepling jaotamata kasum:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 31.12.2006 1 112 738 krooni

2006.a puhaskasum 1 113 631 krooni

Kokku jaotamata kasum 2 226 369 krooni

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006.a kasum, võttes arvesse ka osanike üldkoosoleku otsust 02.02.2007.a, alljärgnevalt:

- | | |
|-------------------------------------|------------------|
| 1. Dividendide väljamaksmiseks | 700 000 krooni |
| 2. Eelmiste aastate jaotamata kasum | 1 526 369 krooni |

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Stepling 2006 majandusaasta aruande allkirjastamine 25.mai 2007.a (aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 25.mai 2007.a) .



Juhatus liige
Maret Maruste

Stepling OÜ

Reg 10838371

Pikk 11

80010 Pärnu

OÜ Stepling osanike nimekiri

Pärnu

25.mai 2007.a

1. OÜ Adminton	reg.kood 10530437 Riia mnt 30, Pärnu, 80010	135 000.- krooni	38,57%
2. OÜ Sandretto	reg.kood 10729713 M.Metsanurga 29, Tallinn, 11617	157 500.- krooni	45%
3. OÜ Sandred	reg.kood 10721864 Rähni 19, Pärnu, 80019	35 000.- krooni	10%
4. Jüri Feofanov	isikuk.35905234216 Aisa 22, Pärnu 80017	22 500.- krooni	6,43%



Maret Maruste
Juhatuse liige