

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Pepmar

registrikood: 10805360

tänavatalu nimi, Tartu mnt. 18-8
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10117

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Tööjõukulud	11
Lisa 4 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Pepmar põhitegevuseks on 2009 aastal korterite üür ja sellega seotud tegevus.

Aruandes kajastatud majandusaasta oli üheksas.

Järgmisel aastal on kavas jätkata ruumide üürimise ja sellega seotud teenuste müügiga.

2009.a oli OÜ Pepmar juhatus üheliikmeline.

OÜ-s Pepmar töötas aruandeaastal juhataja ja töötasu üldsumma moodustas 68 772 krooni.

Lähteandmed

	2009	2008
Käibevara	1 193 537	7 362 361
Lühiajalised kohustused	129 103	191 485
Raha	144 433	7 162 562
Kohustused	24 316 182	31 954 541
Aruandeaasta kasum	-816 499	7 128 081
Omakapital	11 369 645	12 186 144

Finantssuhtarv

Puhas käibekapital ehk töökapital
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja
Maksevalmiduse kordaja
Likviidsuskordaja
Omakapitali tulutase (ROE)

Valem

Käibevara-Lühiajalised kohustused
Käibevara / Lühiajalised kohustused
Raha / Lühiajalised kohustused
Käibevara - Varud / Lühiajalised kohustused
Aruandeaasta kasum/Keskmine omakapital

2009	2008
1 064 434	7 170 876
9,24	38,45
1,12	37,41
9,24	38,45
-0,07	0,58

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Pepmar juhataja on äriseadustikust lähtuvalt koostanud tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande 31. detsembril 2009.a lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Pepmar vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatajalt hinnangute andmist, mis mõjutavad OÜ Pepmar vara ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel infol OÜ Pepmar seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid aruande koostamise kuupäevani 26. märts 2010.

Juhataja hinnangul on OÜ Pepmar jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	144 433	7 162 562
Finantsinvesteeringud	847 200	31 200
Nõuded ja ettemaksed	201 904	168 599
Kokku käibevara	1 193 537	7 362 361
Põhivara		
Materiaalne põhivara	34 492 290	36 778 324
Kokku põhivara	34 492 290	36 778 324
Kokku varad	35 685 827	44 140 685
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	129 103	191 485
Kokku lühiajalised kohustused	129 103	191 485
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	24 187 079	31 763 056
Kokku pikaajalised kohustused	24 187 079	31 763 056
Kokku kohustused	24 316 182	31 954 541
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 782 144	4 654 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-816 499	7 128 081
Kokku omakapital	11 369 645	12 186 144
Kokku kohustused ja omakapital	35 685 827	44 140 685

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	1 749 702	2 156 699
Muud äritulud	0	10 968 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-538 498	-748 111
Mitmesugused tegevuskulud	-427 110	-651 107
Tööjõukulud	-91 464	-114 561
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 320 278	-2 373 725
Ärikasum (-kahjum)	-1 627 648	9 237 195
Finantstulud ja -kulud	811 149	-2 109 114
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-816 499	7 128 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-816 499	7 128 081

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 627 648	9 237 195
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 320 278	2 373 725
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-715 215
Kokku korrigeerimised	2 320 278	1 658 510
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-33 305	-70 306
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-62 382	351 845
Kokku rahavood äritegevusest	596 943	11 177 244
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-34 244	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		6 271 964
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-816 000	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist		1 962 138
Laekunud intressid	811 149	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-39 095	8 234 102
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 575 977	-3 819 263
Makstud intressid		-2 109 114
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest		-10 473 727
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 575 977	-16 402 104
Kokku rahavood	-7 018 129	3 009 242
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 162 562	4 153 320
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 018 129	3 009 242
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	144 433	7 162 562

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	400 000	10 473 727	4 000	4 654 063	15 531 790
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				7 128 081	7 128 081
Muud muutused omakapitalis		-10 473 727			-10 473 727
31.12.2008	400 000		4 000	11 782 144	12 186 144
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-816 499	-816 499
31.12.2009	400 000		4 000	10 965 645	11 369 645

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

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.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuste müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks teenuse tegemine kliendile, intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

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 2 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	49 583 645	1 409 694	50 993 339
Akumuleeritud kulum	-4 570 050	-975 570	-5 545 620
Jääkmaksumus	45 013 595	434 124	45 447 719
Ostud ja parendused	520 037	0	520 037
Amortisatsioonikulu	-2 119 718	-254 008	-2 373 726
Müügid	-6 792 000	-23 705	-6 815 705
31.12.2008			
Soetusmaksumus	43 311 682	1 385 989	44 697 671
Akumuleeritud kulum	-6 689 768	-1 229 578	-7 919 346
Jääkmaksumus	36 621 914	156 411	36 778 325
Ostud ja parendused	34 243	0	34 243
Amortisatsioonikulu	-2 228 625	-91 653	-2 320 278
31.12.2009			
Soetusmaksumus	43 345 925	1 385 989	44 731 914
Akumuleeritud kulum	-8 918 393	-1 321 231	-10 239 624
Jääkmaksumus	34 427 532	64 758	34 492 290

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara 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:

- ruumid 5% aastas
- masinad ja seadmed 20% aastas
- arvutustehnika 20% aastas
- kontorimööbel 20% aastas
- tööriistad ja inventar 25-30% aastas

Lisa 3 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	68 772	86 058
Sotsiaalmaksud	22 692	28 503
Kokku tööjõukulud	91 464	114 561
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 4 Seotud osapooled

(kroonides)

Pepmar OÜ-l seotud osapooled puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Pepmar (registrikood: 10805360) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOSÉ COROMINAS COMADRAN	Juhatuse liige	28.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 782 144
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-816 499
Kokku	10 965 645
2009. aastal tekkinud kahjum kaetakse eelmiste perioodide kasumi arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1473924	84.24%	Jah
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	275778	15.76%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jose Corominas Comadran	35405060026	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6309820
E-posti aadress	anri@anri.ee