

286663

registri aluskohtus
Eesti Vabariik
Tartu mnt 18-8

1. jaanuar 2007.a

OÜ PEPMAR

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2007.a
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2007.a

Ärinimi: OÜ Pepmar
Äriregistri kood: 10805360
Aadress: Tartu mnt 18-8, Tallinn
Telefon: 630 98 20

Põhitegevusala: Majutusteenused külaliskorterites EMTAK 55204
Tegevjuht: Jose Corominas Comadran

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	8
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused	9
Lisa 4. Materiaalne põhivara	100
Lisa 5. Pikaajalised kohustused	101
Lisa 6. Osakapital	101
Lisa 7. Müügitulu tegevusalade lõikes	111
Kasumi jaotuse ettepanek	122
Juhatuse allkiri 2007. aasta majandusaasta aruandele	133
Osanike nimekiri	133

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

OÜ Pepmar juhataja on äriseadustikust lähtuvalt koostanud tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande 31. detsembril 2007.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 ilmnescid aruande koostamise kuupäevani 12. veebruar 2007.

Juhataja hinnangul on OÜ Pepmar jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

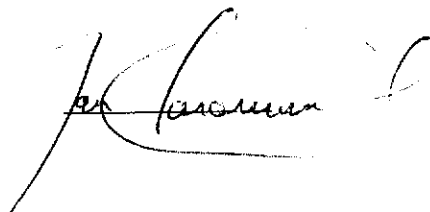
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Jose Corominas Comadran

juhataja



Bilanss

31.12.2007 31.12.2006

Lisa

AKTIVA

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod		4 153 320	2 587 546
Lühiajalised investeeringud väärtpaberitesse		1 993 338	1 993 338
Nõuded ostjate vastu	2		
Ostjatelt laekumata arved		35 635	138 443
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed	3	62 658	66 946
Avansid tarnijatele		0	6 681
KÄIBEVARA KOKKU		6 244 951	4 792 954

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	4		
Korterid		49 583 645	41 266 115
Muu põhivara		1 409 694	1 224 118
Akumuleeritud põhivara kulum		-5 545 621	-2 661 960
PÕHIVARA KOKKU		45 447 718	39 828 273
AKTIVA KOKKU		51 692 669	44 621 227

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

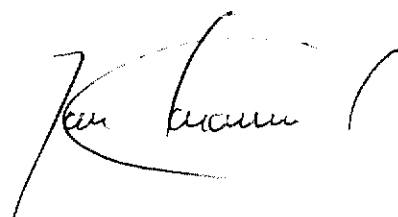
Võlakohustused			
Ostjate ettemaksed		100 949	77 549
Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved		82 449	133 409
Maksuvõlad	3	7 322	60
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		2 328	2 328
Muud viitvõlad		385 512	655 475
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		578 560	868 821

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised kohustused	5	35 582 319	27 578 178
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		35 582 319	27 578 178
KOHUSTUSED KOKKU		36 160 879	28 446 999

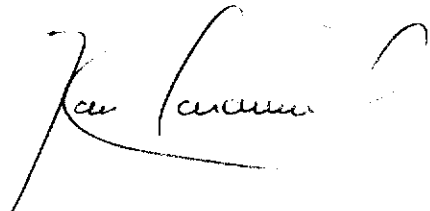
OMAKAPITAL

Osakapital	6	400 000	400 000
Reservid		4 000	4 000
Aazio		10 473 727	10 473 727
Eelmiste perioodi jaotamata kasum		5 296 498	3 236 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-642 435	2 059 929
OMAKAPITAL KOKKU		15 531 790	16 174 228
PASSIVA KOKKU		51 692 669	44 621 227



Kasumiaruanne

ÄRITULUD	Lisa	2007	2006
Müügitulu	7	2 339 483	6 161 731
Muud tulud		1 877 168	0
Äritulud kokku		4 216 651	6 161 731
ÄRIKULUD			
Kaubad, materjal ja teenused		804 621	1 023 500
Muud tegevuskulud		557 815	1 327 347
Tööjõukulud			
Palgakulu		113 402	206 084
Sotsiaalmaksud		37 606	69 937
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		2 647 111	772 206
Muud ärikulud		10 100	81 800
Ärikulud kokku		4 170 655	3 480 874
ÄRIKASUM (KAHJUM)		45 996	2 680 857
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Finantstulud ja -kulud			
Muud intressitulud		90 159	20 479
Kasum (kahjum) valuutakursist		2 343	38 168
Intressikulud		776 247	513 239
Muud finantskulud		0	90 000
Kokku finantstulu ja -kulu		688 431	620 928
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		-642 435	2 059 929
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (KAHJUM)		-642 435	2 059 929



Rahavoogude aruanne

	2007	2006
Puhaskahjum	-642 435	2 059 929
Põhivara kulum	2 883 661	772 206
Kokku	2 241 226	2 832 135

Korrigeerimised:

Nõuded omanike vastu		
Nõuded ostjate vastu	102 808	29 766
Muud lühiajalised nõuded	0	7 757
Võlad tarnijatele	-50 960	-1 241
Maksude ettemaksed	4 288	6 877
Võlad töövõtjatele	0	-4 548
Muud viitvõlad	-269 963	475 133
ettemaksed tarnijatele	6 681	103 047
Ostjate ettemaksud	23 400	1 279
maksuvõlad	7 262	-2 185
KOKKU	-176 486	615 885

Rahavood äritegevusest kokku	2 064 740	3 448 020
------------------------------	-----------	-----------

Investeeringud

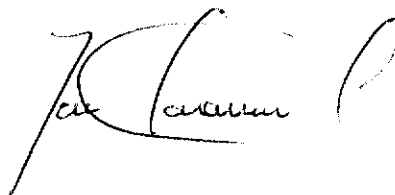
Materiaalse põhivara ost	-10 003 107	-30 718 465
Materiaalse põhivara müük	1 500 000	0
Lühiajalised investeeringud		
väärtpaberitesse	0	-1 993 338
Omakapitali muutus	0	360 000
Rahavood investeerimisest kokku	-8 503 107	-32 351 803

Rahavood finantseerimisest

Pikaajaline laen	8 004 141	20 737 292
Aazio	0	10 473 727
Rahavood finantseerimisest kokku	8 004 141	31 211 019

Kokku rahavood	1 565 774	2 307 239
-----------------------	------------------	------------------

Raha perioodi alguses	2 587 546	280 307
Raha perioodi lõpus	4 153 320	2 587 546
Raha muutus	1 565 774	2 307 239



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Aazio	Reserv	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	0	2 000	868 133	910 133
Aruande perioodi puhaskasum				1 225 907	1 225 907
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	0	4 000	2 092 040	2 136 040
Aruande perioodi puhaskasum				1 345 165	1 345 165
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	0	4 000	3 437 205	3 481 205
Emiteeritud osakapital	360 000	10 473 727			10 833 727
Aruande perioodi puhaskasum				2 059 929	2 059 929
Saldo seisuga 31.12.2006	400 000	10 473 727	4 000	5 296 498	16 374 861
Aruande perioodi puhaskahjum				-642 435	-642 435
Saldo seisuga 31.12.2007	400 000	10 473 727	4 000	4 654 063	15 531 790

Raamatupidamise aastaaruande lisad

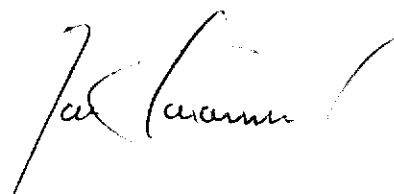
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

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.



Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

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.

Tulu

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

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.

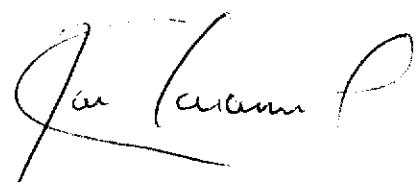
Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas on 35 635 krooni (2006: 138 443 krooni). Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

	31.12.2007		31.12.2006	
Maksuliik	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	58 528	0	66 946	0
Sotsiaalmaks	0	6 178	0	3 101
Isiku tulumaks	0	1 144	0	1 220
Töötuskindlustus	3 035	0	0	30
Kogumispension	1 095	0	4 291	0
Kokku	62 658	7 322	71 237	4 351



Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Korter	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetus maksumus seisuga 31.12.2004	10 547 650	752 973	11 300 623
Soetused	-	386 260	386 260
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	10 547 650	1 139 233	11 686 883
Soetused	30 718 465	84 884	30 803 349
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	41 266 115	1 224 117	42 490 232
Põhivara mahakandmine	-1 500 000	0	-1 500 000
Soetused	9 817 530	185 577	10 003 107
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2007	49 583 645	1 409 694	50 993 339
Akumuleeritud kulum			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	683 927	273 518	957 445
Aruandeaasta arvestatud kulum	527 382	204 923	732 306
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	1 411 312	478 441	1 889 754
Aruandeaasta arvestatud kulum	527 383	244 823	772 206
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	1 938 695	723 264	2 661 960
Aruandeaasta arvestatud kulum	2 631 355	252 306	2 883 661
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2007	4 570 050	975 570	5 545 620
Jääkmaksumus			
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2004	9 507 176	479 455	9 986 631
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2005	9 336 340	660 792	9 997 132
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2006	39 327 420	415 969	39 743 388
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2007	45 013 595	434 124	45 447 719

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.

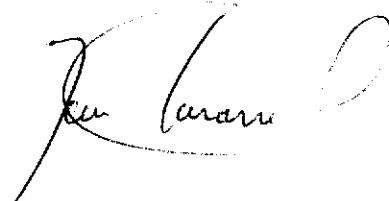
Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

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

Lisa 5. Pikaajalised kohustused

Ettevõttel on laen osanikult 21 841 550 (2006: 13 106 350) krooni ja pangalaen 13 740 769 (2006: 14 471 828) krooni.

Lisa 6. Osakapital



Vastavalt OÜ Pepmar põhikirjale on osakapitali suuruseks on 400 000 krooni.

2007.a lõpul on osaühingul 1 osanik:

Jose Corominas Comadran, isikukood 35405060026, elukoht Tallinn, Eesti Vabariik – 1 osa
400 000kr

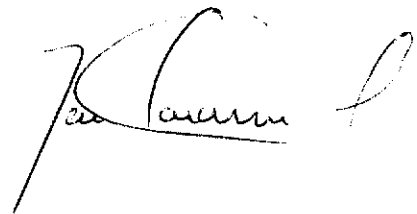
Lisa 7. Müügitulu tegevusalade lõikes

Tegevusala	2007	2006
Majutusteenus	1 348 657	2 463 132
Haldusteenus	51 008	17 585
Muud tulud	1 877 168	2 753 295
Üüritulu	939 818	927 717
Kokku	4 216 650	6 161 731

Majutusteenus – EMTAK 55204 külaliskorterid

Muud tulud – EMTAK 68101 kinnisvara müük

Üüriteenus – EMTAK 68201 kinnisvara üürimine ja käitlus



Kasumi jaotuse ettepanek

2007. aasta puhaskahjum

642 435

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007: **4 654 063**

Juhatus teeb osanikule ettepaneku dividende mitte maksta.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Jose Corominas Comadran juhataja



Juhatusel allkiri 2007. aasta majandusaasta aruandele

Pepmar OÜ juhatus on koostanud 2007. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

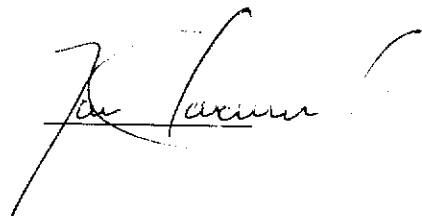
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Jose Corominas Comadran

juhataja



Osanike nimekiri

Jose Corominas Comadran, isikukood 35405060026, elukoht Tallinn – 1 osa 400 000kr