

SEPNEX OÜ
Majandusaasta aruanne 2007

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	1. jaanuar 2007.a.
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2007.a.
Registrikood	11156099
Aadress	Kaarli 11-44, 10119 Tallinn
Telefon	+372 557 0777
Faks	+372 624 5622
Põhitegevus	kinnisvara arendamine
Lisatud dokumendid	1. Üle 10 protsendi osasid omavate osanike nimekiri

SISUKORD

Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	12
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3 Muud lühiajalised nõuded	12
Lisa 4 Viitlaekumised ja ettemaksed	12
Lisa 5 Maksud	12
Lisa 6 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud	13
Lisa 7 Võlakohustused	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Muud tegevuskulud	13
Tegevjuhtkonna allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele	14
Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri	15
Kasumi jaotamise ettepanek	16

Tegevusaruanne

Sepnex OÜ on asutatud 2005. aastal ja tema tegevusalaks on vahendustegevus, investeeringud, konsultatsioonid ja kinnisvara arendamine. Aastal 2006 osteti osalus Reinoil OÜ-s, mis tegeleb peamiselt kütuse jaemüügiga Loksas asuvas tanklas.

2006.aastal juhatuse liikmetele ja osanikele mingeid tasusid ei makstud.

Sepnex OÜ eesmärgiks on 2007 aastal plaanis laiendada tegevust ehituse valdkonnas. Samuti jätkatakse investeerimist.

Kõik tooted ja teenused osteti sisse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Sepnex OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Sepnex OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Sepnex OÜ on jätkuvalt tegutsev.

juhatuse esimees

15.07.2008

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	16 934	33 164
Nõuded ostjate vastu	2	1 445 806	0
Muud nõuded	3	232 000	
Viitlaekumised ja ettemaksed	4	0	186 744
Käibevara kokku		1694740	219 908
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		271800	71 800
Kinnisvarainvesteeringud		0	0
Materiaalne põhivara		909296	1 002 015
Immateriaalne põhivara		0	0
Põhivara kokku		1181096	1 073 815
VARAD KOKKU		2875836	1293723
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	7	293 000	0
Võlad tarnijatele		2 692	0
Muud lühiajalised võlad			0
Maksuvõlad	5	-98 664	0
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	6	3 820	0
Lühiajalised kohustused kokku		200848	0
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	7	2 471 787	1 288 100
Pikaajalised kohustused kokku		2471787	1 288 100
KOHUSTUSED KOKKU		2672635	1 288 100
Omakapital			
Osakapital		40000	40 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-34 377	-1 971
Aruandeaasta kasum (kahjum)		197 578	-32 406
OMAKAPITAL KOKKU		203 201	5 623
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 875 836	1 293 723

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Müügitulu	8	14 926	618
Muud äritulud		1301530	75 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	9	-1 025 982	
Muud tegevuskulud	10	-119858	-100 652
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-47662	-2 012
Sotsiaalmaks		-15879	-664
Tööjõu kulud kokku		-63541	-2 676
Põhivara kulum ja väärtuse langus		0	0
Muud ärikulud		-3056	-4 696
Ärikasum (-kahjum)		104 019	-32 406
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		0	0
Muud finantstulud ja -kulud		93559	0
Finantstulud ja -kulud kokku		93 559	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		197 578	-32 406
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		197 578	-32 406

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		197578	-32 406
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		0	0
Muud finantstulud ja -kulud		14996	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-1561760	-154 949
sh. Investeeringustegevusest			
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-92152	1 442 390
Kokku rahavood äritegevusest		-1 441 338	1 255 035
Rahavood investeeringustegevusest			
Soetatud sidusettevõtted		-200000	0
Antud laenud		-423500	0
Antud laenude tagasimaksed		208602	0
Saadud dividendid		78000	0
Kokku rahavood investeeringustegevusest		-336 898	50 000
Rahavood finantseeringustegevusest			
Saadud laenud		1941500	-1 288 100
Saadud laenude tagasimaksed		-179494	
Kokku rahavood finantseeringustegevusest		1 762 006	-1 288 100
Rahavood kokku		-16 230	16 935
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	33164	16 229
Valuutakursi muutuste mõju		0	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		16 934	33 164

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Omakapital
Saldo seisuga 01.01.2007	40000	-34377	5 623
Kohustusliku reservkapitali suurenda	0	0	0
Makstud dividendid	0	0	0
Emiteeritud aktsiakapital	0	0	0
Tagasiosutatud omaaktsiad	0	0	0
Osakapitali moodustamine	0	0	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	197 578	197 578
Saldo seisuga 31.12.2007	40 000	163 201	203 201

Raamtupidamise aastaaruande lisad

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki ning lühiajaliselt soetatud väärtpapereid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, kusjuures lähtutud on tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt 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.

Põhivara amortiseeritaks lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Amortisatsiooninormid on põhivara gruppide lõikes järgnevad:

- Masinad ja seadmed 25% aastas
- Muu materiaalne inventar 20% aastas

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

- Litsentsid, patendid 4-20 aastat
- Arenguväljaminekud 5 aastat

Arenguväljaminekutena on näidatud kulutused, mis on tehtud uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete ja teenuste väljatöötamiseks, muuhulgas on olemas tehnilised ja finantsilised võimalused ning positiivne kavatsus projekti elluviimiseks, ettevõtte suudab kasutada või müüa loodavat vara, varast tekkivat majanduslikku kasu on võimalik hinnata ning arenguväljaminekute suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata

Kasutusrendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse liisinguperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Kõikide finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulude arvestus

Tulu teenuse osutamisest kajastatakse müügitulus teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	41 517	31 817
Arvelduskonto	859	1 347
Krediitkaardikonto	-25442	0
Raha ja pangakontod kokku	16934	33 164

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2007	31.12.2006
Ostjatelt laekumata arved	1 445 806	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0
Nõuded ostjate vastu kokku	1445806	0

Lisa 3 Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2007	31.12.2006
Arveldused aruandvate isikutega	16 000	0
Lühiajalised laenud	216000	0
Muud lühiajalised nõuded kokku	232000	0

Lisa 4 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Muud viitlaekumised	0	186 744
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	0	186 744

Lisa 5 Maksud

Maksuliik	31.12.2007	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	102 267	
Üksikisiku tulumaks	0	748
Sotsiaalmaks	0	2624
Kohustuslik kogumispension	0	159
Töötuskindlustusmaks	0	72
Kokku	102 267	3603

Lisa 6 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2007	31.12.2006
Võlad töövõtjatele	3820	0
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	3820	0

Lisa 7 Võlakohustused

	Saldo 31.12.2007	Tagasimakse tähtaeg			Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laen S.Kuri-lt	293 000	0	193 000	0	5%
Laen Alchemy Partners UÜ-lt	2 471 788	0	2 471 788	0	5%
Kokku	2 764 788	0	2 664 788	0	

Lisa 8 Müügitulu

Sepnex OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2007	2006
Eesti	1 316 456	75 618
Kokku	1 316 456	75 618

41 Hoonete ehitus

41101 Hoonestusprojektide arendus

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2007	2006
Kaubad, toore, materjal	1025982	100 652
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	1 025 982	100 652

Lisa 10 Muud tegevuskulud

	2007	2006
Kontoriruumide kulud	21729	0
Liiklusvahenditega seotud kulud	69435	0
Ostetud kaubad ja teenused	28694	
Muud tegevuskulud kokku	119858	0

Tegevjuhtkonna allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele

Sepnex OÜ tegevjuhtkond on koostanud 2007. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Tegevjuhtkond:

juhatuse esimees

Sepo Kuri

15.07.2008

Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

Sepnex OÜ (registrikood) osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise (15.07.2008) seisuga oli alljärgnev:

1. Ene Kuri 4500670234 elukoht Tallinn, Eesti, osa nimiväärtusega 32 000 krooni
2. Sepo Kuri 37702260232 elukoht Tallinn, Eesti, osa nimiväärtusega 8000 krooni

Kasumi jaotamise ettepanek

Sepnex OÜ juhatus otsustas 2007 aasta kasum jätta jaotamata kasumi arvele.

juhatuse esimees

Sepo Kuri

15.07.2008

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Sepnex (registrikood: 11156099) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Sepo Kuri (Juhatuse liige) - kinnitanud 15.07.2008