

skaneeritud

04.04.2008.a.

Pärnu Maakohtu registriosakond

SAADUD

registrisekretär Viivi Tolvik

30.06.2008

20.11.08

19 lk. nr. 70134

Lehis
Marika Lehis

OÜ STEPLING

2007.a MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress: Pikk 11, Pärnu 80010 Eesti

Äriregistrikood: 10838371

Telefon: 5084276

Majandusaasta algus: 01.01.2007

Majandusaasta lõpp: 31.12.2007

SISUKORD

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	2
TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem I	6
Omakapitali muutuste aruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise arvestuspõhimõtted ja hindamise alused	9
Lisa 2 Raha ja pangakontod.	13
Lisa 3 Muud lühiajalised nõuded	13
Lisa 4 Põhivara liikumine	13
Lisa 5 Võlakohustused	14
Lisa 6 Maksuvõlad	14
Lisa 7 Tagatisraha	15
Lisa 8 Müügitulu	15
Lisa 9 Muud äritulud.....	15
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 11 Muud ärikulud	16
Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega	16
Lisa 13 Kasutusrendi tingimusel väljarenditud vara.....	16
Lisa 14 Rahavoogude aruanne	16
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	17
JUHATUSE ALLKIRJAD 2007 MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	17

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Stepling peamiseks tegevusalaks on kaubanduspindade üürileandmine (68201). Ettevõtte ostab haldusteenust ISS Eesti AS'ilt ja töötajad puuduvad.

Juriidiline aadress:

Pikk 11

80010 Pärnu

Eesti Vabariik

Äriregistri nr: 10838371

Telefon: 5084276

E-mail: maruste@estpak.ee



TEGEVUSARUANNE

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

Äritegevus

2007.a. teenis ettevõtte müügitulu 736 tuh. krooni, millest 100% moodustas ruumide üür. Väljarenditavat pinda oli 2007. aastal 306 m². Kõik pinnad olid 100% välja müüdud.

2007.aasta summaarne rahavoog majandustegevusest oli -263 tuh krooni, millest äritegevuse rahavoog oli 925 tuh krooni, investeerimistegevuse rahavoog oli 0,6 tuh ja finantseerimistegevuse rahavoog oli -1188,7 tuh krooni.

2007. aasta puhaskasum kokku oli 230,7 tuh krooni.

2008.aastal käibe kasvu ja olulisi muudatusi tegevusvaldkondades ning uusi investeeringuid ei planeerita.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad finantssuhtarvud

	2007	2006
Maksevõime kordaja	0,24	1,56
Võlakordaja	28%	32,%
Debitoorse võla laekumiseväärde	21 päeva	21 päeva
Koguvara käibekordaja (ROA)	5%	22%
Omakapitali tulusus (ROE)	8%	33%
Suhtarvude leidmise meetodika:		
Maksevõime kordaja	Käibevara/ Lühiajalised kohustused	
Võlakordaja	Koguvõlg/Koguvara	
Debitoorse võla laekumiseväärde	Keskmise ostjate võlg/ (Müük/365)	
Koguvara käibekordaja (ROA)	Puhaskasum/ Koguvara	
Omakapitali tulusus (ROE)	Puhaskasum/ Omakapital	

Töötajad

2007.a. töötajaid ei olnud. Juhatuse on ühe liikmeline. Juhatuse liikmele tasu määratud ei ole ja väljamakseid ei tehtud.



Juhatuse liige
Maret Maruste

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

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 ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aastaaruande koostamispäeva 22.04.2008 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.

Juhatus hinnangul on OÜ Stepling jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2007.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Pärnus, 03.juuni 2008.a.



Juhatus liige
Maret Maruste

Bilanss
(kroonides)

	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
VARAD			
Käibevarad			
Raha	2	145 736	408 760
Muud lühiajalised nõuded	3	0	502 026
Viitlaekumised			
<i>Intressid</i>		436	618
Viitlaekumised kokku		436	618
Käibevara kokku		146 172	911 404
Põhivara			
Kinnisvarainvesteering	4	3 818 544	4 006 296
Materiaalne põhivara	4	100 000	100 000
Põhivara kokku		3 918 544	4 106 296
VARAD KOKKU		4 064 716	5 017 700
		31.12.2007	31.12.2006
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5	518 010	490 515
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		5 430	1 652
<i>Maksuvõlad</i>	6	10 895	9 661
<i>Tagatisraha</i>	7	81 800	81 800
Võlad ja ettemaksed kokku		98 125	93 113
Lühiajalised kohustused kokku		616 135	583 628
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	5	506 480	1 022 703
Pikaajalised kohustused kokku		506 480	1 022 703
KOHUSTUSED KOKKU		1 122 615	1 606 331
Omakapital			
Osakapital		350 000	350 000
Aazio		800 000	800 000
Kohustuslik reservkapital		35 000	35 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 526 369	1 112 738
Aruandeaasta kasum		230 732	1 113 631
OMAKAPITAL KOKKU		2 942 101	3 411 369
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		4 064 716	5 017 700

clle

Kasumiaruanne skeem I
(kroonides)

	Lisad	2007	2006
Äritulud			
Müügitulu	8	736 076	728 557
Muud äritulud	9	0	1 499 152
Äritulud kokku		736 076	2 227 709
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud	10	40 167	320 343
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	187 752	190 582
Muud ärikulud	11	1 512	307 826
Ärikulud kokku		229 431	818 751
Ärikasum (- kahjum)		506 645	1 408 958
Finantstulud/-kulud			
Kasum(+)/ kahjum(-)valuutakursi muutusest		-28	-30
Intressitulud		436	3 648
Intressikulud		-78 885	-89 854
Finantstulud(+),-kulud(-) kokku		-78 477	-86 236
Tulumaks		-197 436	-209 091
Aruandeaasta puhaskasum (- kahjum)		230 732	1 113 631

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osa- kapital	Aazio	Reserv	Eelmiste per. jaot. kasum (kahjum)	Aruande- aasta kasum (kahjum)	Kokku
	EEK		EEK	EEK	EEK	EEK
31.dets.05	350 000	800 000	35 000	1 251 857	560 881	2 997 738
Dividendide väljakuulutamine				-700 000		-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
Dividendide väljakuulutamine				-700000		-700 000
Aruandeaasta kasumi suunamine eelmiste perioodide kasumisse				1 113 631	-1 113 631	0
Aruandeaasta kasum					230 732	230 732
31.dets.07	350 000	800 000	35 000	1 526 369	230 732	2 942 101

Seisuga 31.12.2007 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 kokku 350,0 tuh ja ülekurs 800,0 tuh krooni.

2007.aastal on osanikele väljakuulutatud ja välja makstud dividende summas 700 000 krooni (2006.a kuulutati välja ja tasuti dividende 700 000 krooni). Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 197 436 krooni.

Jaotamata kasum

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seadusega ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruande puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31.12.2007 moodustas 1 757 101 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena seisuga 31.12.2007.a on 368 991 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik 2008.a välja maksta 1 388 110 krooni.

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	Lisad	2007	2006
Rahavoog äritegevusest			
Ärikasum		506 645	1 408 958
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		187 752	190 582
Äritegevusega seotud nõuete muutus	14	502 026	627 298
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	14	5 012	22 444
Makstud intressid		-78 885	-89 854
Makstud ettevõtte tulumaks		-197 436	-209 091
Kokku rahavood äritegevusest		925 114	1 950 337
Antud laenud			
Antud laenude tagasimaksed			
Saadud intressid		618	10 200
Kokku rahavood investeerimistegevusest		618	10 200
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid		-700 000	-700 000
Saadud laenude tagasimaksed	5	-488 728	-1 148 771
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-1 188 728	-1 848 771
 Rahavood KOKKU		 -262 996	 111 766
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		 408 760	 297 024
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-262 996	111 766
Valuutakursi mõju		-28	-30
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		145 736	408 760
 Raha ja selle ekvivalent			
		31.12.2007	31.12.2006
Raha ja pangakontod bilansis		145 736	408 760
Raha ja selle ekvivalent kokku		145 736	408 760

clle

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise arvestuspõhimõtted ja hindamise alused

OÜ Stepling 2007.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)

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt 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 akumuleeritud 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 remondikuluseid 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.

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 akumuliseeritud 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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglates väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglates 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 21/78 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/77, ning kuni 31.12.2006 maksumäär 23/76) 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 omakapaliinstrumentidesse, mille õiglane 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 õiglates väärtuses, 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 ilmnesisid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2007 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 Raha ja pangakontod.

	31.12.2007	31.12.2006
Arveldusarve Hansapangas	3 355	5 010
Arveldusarve Ühispangas	55 230	313 109
Arveldusarve Ühispangas (tagatisrahad)	86 913	90 376
Valuutaarve Ühispangas USD*	238	265
Kokku raha ja pangakontod:	145 736	408 760

* USD jääk seisuga 31.12.07.a 22,34 USD

Lisa 3 Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2007	31.12.2006
Ostetud võlanõuded	0	500 000
Tasutud kautsion	0	2 026
Kokku:	0	502 026

Lisa 4 Põhivara liikumine

	Maa	Muu materiaalne põhivara	KOKKU materiaalne põhivara	Kinnisvara- investeering
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	-2 830	-187 752
Mahakandmine (soetusmaksumus)		28 264	28 264	
Mahakandmine (akumuleeritud kulum)		-28 264	-28 264	



	Maa	Muu materiaalne põhivara	KOKKU materiaalne põhivara	Kinnisvara- investeering
2007. a toimunud muutused				
Amortisatsioonikulu	0	0	0	-187 752
Saldo seisuga 31.12.2007				
Soetusmaksumus	100 000	0	100 000	4 693 806
Akumuleeritud kulum	0	0	0	-875 262
Jääkmaksumus	100 000	0	100 000	3 818 544

Lisa 5 Võlakohustused

	laenulepingu saldo	sh lühi- ajaline osa	sh pika- ajaline osa	intressi- määr	makse- tähtaeg
31.12.2005					
Pikaajaline pangalaen	2 390 989	481 511	1 909 478	2% +EURIBOR	2009
Lühiajalised laenud teistele äriühingutele	271 000	271 000		7,20%	2006
KOKKU	2 661 989	752 511	1 909 478		
31.12.2006					
Pikaajaline pangalaen	1 513 218	490 515	1 022 703	2% +EURIBOR	2009
KOKKU	1 513 218	490 515	1 022 703		
31.12.2007					
Pikaajaline pangalaen	1 024 490	518 010	506 480	2% +EURIBOR	2009
KOKKU	1 024 490	518 010	506 480		

Lisa 6 Maksuvõlad

	31.12.2007	31.12.2006
Käibemaks	10 895	9 661
Kokku:	10 895	9 661

Lisa 7 Tagatisraha

Üürilepingutest tulenevate kohustuste kohese täitmise tagamiseks on ruumide üürnikelt perioodil 2003.a kuni 2006.a laekunud tagatisraha kokku summas 81 800 krooni.

Lisa 8 Müügitulu

Tegevusalad	2007	2006
Kaubanduspindade üüritulud (68201)	736 076	728 557
	736 076	728 557

Lisa 9 Muud äritulud

	2 007	2 006
Leppetrahvid, viivised	0	13 152
Kasum nõude loovutamist	0	1 486 000
Muud äritulud kokku	0	1 499 152

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

	2 007	2 006
Juriidiline õigusabi	17 400	30 000
Raamatupidamisteenus	18 300	18 300
Reklaam	0	258
Rendipinna korrashoiukulud	307	0
Pangateenused	261	548
Lepingutasud	0	209600
Kindlustusmaksed	3 899	2 893
Notari ja riigilõivu kulud	0	775
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	57 777
Muud rahalised kulud	0	192
Tegevuskulud kokku	40 167	320 343

Lisa 11 Muud ärikulud

	2 007	2 006
Maamaks	1 512	1 512
Leppetrahvid, viivised	0	2 487
Kohtukulud	0	3 827
Nõude loovutamise seotud kulud	0	300 000
Muud ärikulud kokku	1 512	307 826

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 306 m² (De Lange, Pärnus) :

Ehitised	31.12.2007	31.12.2006
Kasutusrendile antud vara soetusmaksumuses	4 693 806	4 693 806
Kasutusrendile antud vara akumulieeritud kulum	- 875 262	- 687 510
Kasutusrendi tulu	736 076	728 557

Vt. Lisa 4

Lisa 14 Rahavoogude aruanne

	2007	2006
Äritegevusega seotud nõuete muutus		
Nõuded ostjate vastu	0	360254
mitmesugused nõuded , v.a.	502026	266737
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	0	307
KOKKU	502026	627298
	2007	2006
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		
Võlad hankijatele	3778	-1925
Mitmesugused võlad, v.a.	-488728	-1148771
laenud (vt.lisa 4)	488728	1148771
Ettemakstud tulevaste perioodide tulud		14765
Maksuvõlad	1234	9604
KOKKU	5012	22444



MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Stepling jaotamata kasum:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

1 526 369 krooni

2007.a puhaskasum

230 732 krooni

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku kanda 2007.a kasum eelmiste aastate kasumisse.

Eelmiste aastate jaotamata kasumi jääk peale aastaaruande kinnitamist 1 757 101 krooni

JUHATUSE ALLKIRJAD 2007 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Stepling 2007 majandusaasta aruande allkirjastamine 03.juuni 2008.a (aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 03.juuni 2008.a).



Juhatuse liige
Maret Maruste

OÜ Stepling osanike nimekiri

Pärnu

30. juuni 2008

- | | | |
|---|------------------|-------|
| 1. OÜ Adminton
reg.kood 10530437
Aisa 22, Pärnu 80017 | 135 000.- krooni | 38,6% |
| 2. OÜ Sandretto
reg.kood 10729713
M.Metsanurga 29, Tallinn, 11617 | 157 500.- krooni | 45% |
| 3. Maret Maruste
isikukood 45903254221
Rähni 19, Pärnu, 80019 | 35 000.- krooni | 10% |
| 4. Jüri Feofanov
isikuk.35905234216
Aisa 22, Pärnu 80017 | 22 500.- krooni | 6,4% |


Maret Maruste
Juhatuse liige**OÜ Stepling**Reg 10838371
Pikk 11
80010 PärnuAk 10220027683018 Ühispank
AK 221019342868 HansapankTel 508 4276
Faks 447 0046