

299832

Arve ja loovutused
Kõrvaldus
1999-2008

12-01-2008

SANDRETTO OÜ

Majandusaasta aruanne 2007



MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.01.2007.a.

Majandusaasta lõpp: 31.12.2007.a.

Ettevõtte nimetus: OÜ SANDRETTO

Äriregistri kood 10729713

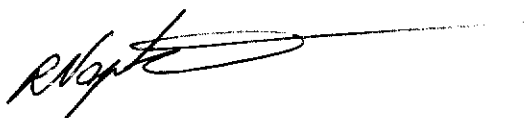
Aadress: 11617, Tallinn, M.Metsanurga 29

Tegevjuht: Rene Naptal

Telefon: 6 707 157 **Faks:** 6 707 157

Põhitegevusala: laenuandmine EMTAK 64929

Omandivorm: eraomand

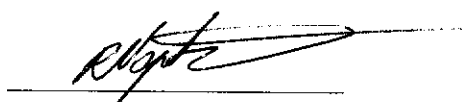
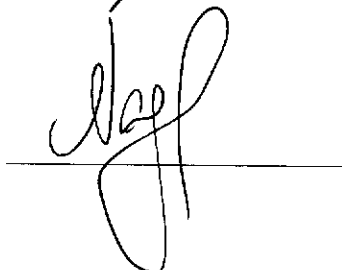


Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Juhatus on koostanud 2007. majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. OÜ SANDRETTO kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, lisadest ning kasumi jaotamise otsusest.

2007. aasta majandusaasta aruande kinnitas OÜ SANDRETTO üldkoosolek ...25.06.....
2008. aastal.

Osaühingu juhatuse liikmed:

nimi	allkiri	kuupäev
Rene Naptal		25.06.2008 a.
Margit Naptal		25.06.2008 a.

Sisukord

Tegevusaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	6
Bilanss.....	7
Kasumiaruanne skeem 1	8
Omakapitali muutuse aruanne.....	9
Rahavoogude aruanne	10
Aastaaruaande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	11
Lisad:	
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu.....	12
Lisa 4. Lühiajalised laenud.....	12
Lisa 5. Sidusettevõtete aktsiad ja osad	12
Lisa 6. Antud pikaajalised laenud sidusettevõtjale.....	15
Lisa 7. Pikaajalised laenud.....	15
Lisa 8. Kinnisvara investeeringud.....	15
Lisa 9. Realiseerimise netokäive	16
Lisa 10. Potentsiaalsed kohustused ..	16
Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega.....	16
Majandusaasta kasumijaotamise otsus	17
Osanike nimekiri	18



2007. aasta tegevusaruanne

OÜ Sandretto alustas tegevust märtsis 2001. aastal. Osatüingu põhitegevuseks on investeerimine. Juhatuse liikmetele tasu 2007. aastal ei makstud ja töötajaid ei palgatud.

2007. aasta summaarne rahavoog majandustegevusest oli 574,5 tuhat krooni, millest äritegevuse rahavoog oli 212,3 tuhat krooni, investeerimistegevuse rahavoog oli -56,9 tuhat krooni ja finantseerimistegevuse rahavoog oli 419,1 tuhat krooni.

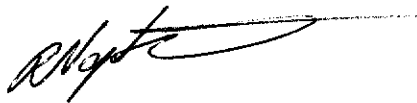
2007. aasta puhaskahjum oli 63,1 tuhat krooni.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad finantssuhtarvud

	2007	2006
Maksevõime kordaja	1,78	2,71
Koguvara käibekordaja (ROA)	0,32 %	51,4 %
Omakapitali tulusus (ROE)	0,35 %	54,3 %
Puhaskasum/-kahjum	-63173	9856561

Suhtarvude leidmise metoodika:

Maksevõime kordaja	Käibevara / Lühiajalised kohustused
Koguvara käibekordaja	Puhaskasum / Koguvara*100
Omakapitali tulusus	Puhaskasum / Omakapital*100



Juhatuse deklaratsioon

OÜ Sandretto juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

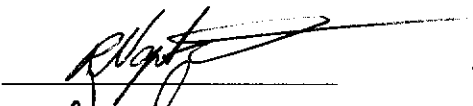
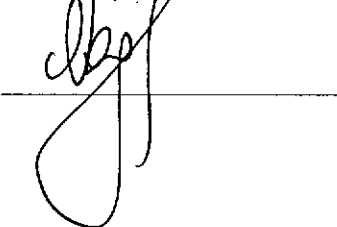
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Sandretto jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2007a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 25. juuni 2008.a.

Osäühingu juhatuse liige:

nimi	allkiri	kuupäev
Rene Naptal		25.06.2008 a
Margit Naptal		25.06.2008 a

BILANSS

		31.12.2007	01.01.2007
AKTIVA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	1184641	610180
Aktsiad ja muud väärtpaberid	Lisa 2	1206505	1698118
Nõuded ostjate vastu	Lisa 3	160653	392835
Kaubad		0	33475
Käibevara kokku:		2551799	2734608
Sidusettevõtete aktsiad ja osad	Lisa 5	7542994	5376429
Pikaajalised nõuded sidusettev-le	Lisa 6	7734420	9334431
Pikaajalised nõuded	Lisa 7	1280000	1298000
Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 8	402745	402745
Masinaid ja seadmed(jääkmaksumuses)		22168	30417
Põhivara kokku		16982327	16442022
Aktiva kokku		19534126	19176630
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused:			
Lühiajalised laenud	Lisa 4	497107	0
Võlgnevused hankijatele		10860	6633
Maksuvõlad		1605	4270
Dividendivõlad		1922000	1000000
Lühiajalised kohustused kokku		2431572	1010903
Kohustused kokku		2431572	1010903
Omakapital:			
Osakapital		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Elumiste perioodide jaotamata kasum		17121727	8265166
Aruandeaasta kasum kahjum		-63173	9856561
Omakapital kokku		17102554	18165727
Passiva kokku		19534126	19176630



Kasumiaruanne, skeem 1

01.01.2007 - 31.12.2007

		2007.a.	2006.a.
Müügitulud	lisa 9	732408	2640537
Muud äritulud		0	9647644
Kokku		732408	12288481
Ärikulud:			
kaubad, teenused		767471	1942136
kulum		8249	17292
muud ärikulud		266306	585750
Ärikulud kokku		1042026	2545178
Ärikasum/-kahjum		-309618	9743303
Finantstulud-ja kulud:			
Finantstulud		246445	113258
Finantstulud ja kulud kokku		246445	113258
Kasum majandustegevusest		-63173	9856561
Aruandeaasta puhaskasum		-63173	9856561



Omakapitali muutuse aruanne

	Osa kapital	Kohustuslik reservkapital	Kasum Jaotamata kasum	KOKKU
Saldo 31.12.01	40000	0	2172033	2212033
Reservkapitali		4000	-4000	0
Saldo 31.12.01	40000	4000	2168033	2212033
Kasum 2002			2571833	2571833
Saldo 31.12.02	40000	4000	4739866	4783866
Kinnisvara ümberhindlus			18400	18400
Kahjum 2003			-11247	-11247
Saldo 31.12.03	40000	4000	4747019	4791019
Kasum 2004			2224499	2224499
Saldo 31.12.04	40000	4000	6971518	7015518
Kasum 2005		2293648		2293648
Dividendideks			-1000000	-1000000
Saldo 31.12.2005	40000	4000	2293648	8309100
Jaotamata kasum		-2293648	2293648	0
Kasum 2006		9856561		9856561
Saldo 31.12.2006	40000	4000	9856561	18165727
Jaotamata kasum		-9856561	9856561	0
Dividendideks			-1000000	-1000000
Kahjum 2007.a.		-63173		-63173
Saldo 31.12.2007.a.	40000	4000	-63173	17121727



RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

	2007 a
Rahavood äritegevusest	
Aruandeaasta puhaskasum	-63173
Materiaalse põhivara kulum (+)	8249
Ostjatelt laekumata arved	232182
Lühiajaliste kohustuste muutus	-2665
Käibevara (v.a. raha ja pangakontod) muutus (algsaldo - lõppsaldo)	33475
Hankijatele tasumata arved	4227
Rahavood äritegevusest kokku	212295
Rahavood investeerimisest	
Aktsiad ja muud väärtpaberid (-)	491613
Pikaajaliste nõuete muutus (algsaldo - lõppsaldo)	-548554
Soetatud põhivara (-)	
Müüdud kinnisvara (+)	
Rahavood investeerimisest kokku	-56941
Rahavood finantseerimisest	
Saadud laenud (+)	497107
Tasutud laenud (-)	
Väljamakstud dividendid	-78000
Rahavood finantseerimisest kokku	419107
Kokku rahavood	574461
Rahajääk perioodi alguses	610180
Rahajääk perioodi lõpul	1184641
Raha ja pangakontode muutus	574461

Käibevara muutuse arvutamisel on arvesse võetud bilansist kaubad, ettemaksed ja laekumata intressid

Lühiajaliste kohustuste muutuse arvutamisel on arvesse võetud bilansist maksude kohustused



Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Erandiks on IOSCO liikmesriigi börsil noteeritud väärtpaberid, mis hinnatakse bilansipäeva noteeringust lähtuvalt.

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.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontrolli teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle ärilistele otsustele. Sandretto OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- a) emaettevõtet (ning emaettevõtte omanikke)
- b) sidusettevõtteid
- c) tegevjuhtkonda ja nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud emettevõtteid

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.



Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2007	2006
Sularaha kassas	1184503	241955
Ühispank	117	368217
Hansapank	21	8
Kokku	1184641	610180

Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud

Seisuga 31.12.2007.a.on Sangla Turvas aktsiad tk 49172 koguväärtuses 1206505.00

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Seisuga 31.12.2007.a. on ostjatelt laekumata:

Kuldkuu Investeeringute AS 160653.00

Lisa 4. Lühiajalise laenud

Seisuga 31.12.2007.a.on laenukohustus Avanex OÜ ees summas 497107.00 intressiga 8% aastas , tagasimakse tähtaeg 31.12.2008.a.

Lisa 5. Sidusettevõtete aktsiad ja osad

Nimetus	Algsaldo 01.01.2007.a.		Lõppsaldo 31.12.2007.a.	
	osalus	summa	osalus	summa
Kuldkuu Investeeringute AS 33,3 %		100000	33,3%	100000
Stepling OÜ	45%	157500	45%	157500
Goldenline OÜ	50%	20000	50%	20000
Eesti Vesiehituse AS 15%		2025000	15%	4411565
Fernanda Consult OÜ 33,3%		13300	33,3%	13300

Centermark OÜ	12,5%	2860596	12,5%	2840596
Meossaare-Meremõisa Põllumajandussaadused UÜ	33,3%	33	33,3%	33
Goverlink OÜ	32,57%	200000	0	0
kokku		5376429		7542994

**Sidusettevõtete konsolideerimine laiendatud
kapitaliosaluse meetodil**

Nimetus	osalus	kasum 2007	konsolideeritud kasumi osa
Kuldkuu Investeeringute AS	33,3%	-230204	-76658
Stepling OÜ	45%	230732	103829
Goldenline OÜ	50%	-390624	-195312
Eesti Vesiehituse AS	15%	14903729	2235559
Fernanda Consult OÜ	33,3%	0	0
Centermark OÜ	12,5%	1081424	135178
Meossaare-Meremõisa PS UÜ	33,3%	180	60

Konsolideeritud kasumi osa seisuga 31.12.2007 on 2 202 596 krooni.

Sidusettevõtete omakapitalid seisuga 31.12.2007.a.

	Kuldkuu Investeeringute AS	Stepling OÜ	Goldenline OÜ
Osalus,%	33,3%	45%	50%
Kapital	400000	350000	40000
Ülekurss	0	800000	0
Reservkapital	40000	35000	4000
Jaotamata kasum		1526369	



Kasum /-kahjum		230732	
Makstud dividendid		0	0
Tagasiostetud oma aktsiad		0	0
Omakapital kokku	51986766	2942101	-1191343
Investeeriija osa omakapitalist	17311593	1323945	-595672

	Eesti Vesi- Ehituse AS	Fernanda Consult OÜ	Centermark OÜ
Osalus, %	15%	33,3%	12,5%
Kapital	6400000	40000	40000
Ülekurss			
Reservkapital	640000	0	
Jaotamata kasum	6708965		1006377
Kasum	14903729	0	
Tagasiostetud oma aktsiad			
Omakapital kokku	28652694	40000	1046377
Investeeriija osa Omakapitalist	4297904	13320	130797

	Meossaare- Meremõisa PS UÜ
Osalus, %	33,3%
Kapital	100
Ülekurss	
Reservkapital	
Jaotamata kasum	150
Kasum	180
Tagasiostetud oma aktsiad	
Omakapital kokku	0
Investeeriija osa Omakapitalist	143



Lisa. 6 Pikaajalised laenud sidusettevõtjatele

Laenusaja	Laenujääk 31.12.2007.a.	Intress %	Intressi summa	Laenu tagastamise lõpptähtaeg
Kuldkuu Investeeringute AS	1320000	20%		31.12.08
Goldenline OÜ	1558000	6%		31.12.09
Fernanda Consult OÜ	2377875	8%		31.12.08
Centermark OÜ	2478545	13%	369550	31.12.08
Kokku	7734420			

Lisa 7. Antud pikaajalised laenud

Laenusaja	Laenujääk 31.12.2007.a.	Intressimäär %	Laenu tagastamise lõpptähtaeg
Kaunissaare HEJ OÜ	1280000	4	31.12.08
Kokku	1280000		

Lisa 8. Kinnisvara investeeringud

2006.a. on soetatud Ambla vallas kinnistu soetushinnaga 402745.-



Lisa 9. Realiseerimise netokäive

Turgude nimetus	Üldine neto- geograafilises lõikes	realiseerimis-	Sealhulgas tegevusalade lõikes: laenuintressid	muu
Eesti Vabariik	732408		732408	246445
EMTAK 64929				
kokku	732408		732408	246445

Lisa 10. Potentsiaalsed kohustused

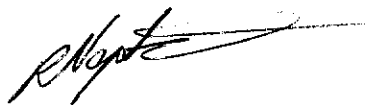
Seisuga 31.12.2007 on OÜ Sandretto käendanud OÜ Stepling poolt Eesti Ühis pangast saadud laenu summas ükssada kolmkümmend viis (135000.-) tuhat krooni.

30. aprillil 2007.a., on OÜ Sandretto garanteerinud 1200000.00 krooni ulatuses Hansa OÜ faktooringut Hansa Liising Eesti AS kasuks.

20. novembril 2007.a. on sõlmitud käendusleping LTT AS kasuks, vastutuse suurus on 187500. EUR-i.

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

Kõik tehingud seotud osapooltega on sõlmitud lähtuvalt turuhinnast.



2007. aasta kasumijaotamise otsus

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2007.a lõpus	17121727
2007. aasta aruandeaasta kasum/kahjum	-63173
Dividendideks	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk peale 2007 a. majandusaasta aruande kinnitamist	17058554



OÜ Sandretto osanike nimekiri

1. Rene Naptal, isikukood 36809220229, elukoht Tallinn, M.Metsanurga 29, osa nimiväärtus 20000 krooni.
2. Margit Naptal, isikukood 47404250216, elukoht Tallinn, M.Metsanurga 29, osa nimiväärtus 20000 krooni.



Osäühingu Sandretto osanike koosoleku protokoll

Tallinnas

25.juuni 2008 a.

Koosolekul osalesid:

Koosolekut juhatas: Rene Naptal

Protokollis: Margit Naptal

Seega oli esindatud 100% osanikest.

Päevakord:

1. 2007 a. majandusaasta aruande kinnitamine

Otsustati:

- 1.) Kinnitada 2007 majandusaasta kasumi jaotus:

Eelmiste perioodide jaotamatta kasum 17121727,00 krooni

2007 aasta aruande aasta kasum -63173,00 krooni

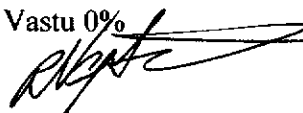
Jaotada dividendideks 0 krooni

Jaotamata kasumi jääk peale majandusaasta

aruande kinnitamist 17058554,00 krooni

Poolt 100% osanikest

Vastu 0%


René Naptal


Margit Naptal

Poolt : 100 % osanikest

Vastu: 0 %