



Château de Sable

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2010

Ettevõtte nimetus:	Chateau de Sable OÜ
Aadress:	Künnapuu 64 12011 Tallinn
Telefon:	6 480 577
Fax:	6 480 578
Äriregistri nr:	11338162
Majandusaasta algus:	01.01.2010
Majandusaasta lõpp:	31.12.2010
Juhataja:	Toomas Mets

SISUKORD

Tegevusaruanne 2010	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 1: Raha	14
Lisa 2: Finantsinvesteeringud	14
Lisa 3: Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 4: Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 5: Laenukohustused	15
Lisa 6: Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 7: Osakapital nimiväärtuses	15
Lisa 8: Kohustuslik reservkapital	15
Lisa 9: Jaotamata kasum	15
Lisa 10: Neto kasum finantsinvesteeringutelt	16
Lisa 11: Muud tulud ja kulud	16
Lisa 12: Seotud osapooled	16
Kasumi jaotamise otsus	17
Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele	18

TEGEVUSARUANNE 2010

Chateau de Sablé OÜ asutati 12.12.2006 RKPPA OÜ nime all. Ettevõtte kanti äriregistrisse 10.01.2007 kuid majandustegevust ei alustatud.

Detsembris 2007 toimus ettevõttes omanikevahetus ning alates 22.04.2008 kannab ettevõtte oma praegust nime ning tegutseb oma praegusel tegevusalal.

Chateau de Sablé OÜ põhitegevuseks on investeerimistegevus sh. aktsia ja võlakirjainvesteeringud (EMTAK 64301). Kaubeldakse derivatiivsete finantsinstrumentidega nagu aktsiaoptsioonid, valuutaswapid ning -optsioonid, samuti CDS-idega (Credit Default Swap). Investeerimisobjektina vaaldeldakse ka rahavooga kinnisvaraobjekte. Esimene selline investeering õnnestus ka 2010. aastal teha.

2010. aastal ei olnud ettevõttes palgal ühtegi töötajat ning palkasid ega muid tasusid ei makstud. Juhatus koosnes 1 liikmest. Juhatuse liikmele ei ole makstud töötasu ega muid tasusid tehtud töö eest.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 16 toodud Chateau de Sable OÜ 2010. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Chateau de Sable OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- Chateau de Sable OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus;
- aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Tallinn, 30.06.2011

Toomas Mets
Juhataja

BILANSS

A K T I V A		E E K / 31.12.2010	E E K / 31.12.2009
Käibevara		18 423 718	19 934 069
Raha	l i s a 1.	16 878 400	7 666 837
Finantsinvesteeringud	l i s a 2.	0	10 108 908
Nõuded ja ettemaksed	l i s a 3.	1 545 318	2 158 323
Põhivara		4 723 750	0
Kinnisvarainvesteeringud	l i s a 4.	4 723 750	0
Aktiva kokku		23 147 468	19 934 069
P A S S I V A		E E K / 31.12.2010	E E K / 31.12.2009
Kohustused		22 384 842	18 565 850
L ü h i a j a l i s e d k o h u s t u s e d		12 984 842	9 165 850
Laenukohustused	l i s a 5.	6 688 366	8 000 000
Võlad ja ettemaksed	l i s a 6.	864 008	1 165 850
Eraldised	l i s a 2.	5 432 468	0
P i k a a j a l i s e d k o h u s t u s e d		9 400 000	9 400 000
Laenukohustused	l i s a 4.	9 400 000	9 400 000
Omakapital		762 626	1 368 219
Osakapital nimiväärtuses	l i s a 7.	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	l i s a 8.	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	l i s a 9.	1 324 219	1 086 484
Aruandeaasta kasum (kahjum)	l i s a 9.	-605 593	237 735
Passiva kokku		23 147 468	19 934 069

KASUMIARUANNE

Kasumiaruanne			E E K / 1.1. - 31.12.10	E E K / 1.1. - 31.12.09
Intressitulu			194 439	449 767
sh. Intressitulu laenudelt ning võlakirjadelt			194 439	449 767
Intressikulu			-1 042	-860 209
sh. Intressikulu laenudelt			-1 042	-860 209
Neto intressikasum			193 397	-410 442
Neto kasum finantsinvesteeringutelt	L i s a 10.		-1 010 221	33 860 397
sh. Credit Default Swapid			-3 197 001	28 355 158
Valuutaoptsioonid			545 407	5 481 738
Kursimuutus			205 122	-2 471
Muud			1 436 250	25 972
Neto kasum finantsinvesteeringutelt kokku			-816 824	33 449 955
Muud tulud ja kulud	L i s a 11.		211 231	-33 212 221
sh. Muud tulud			284 458	-32 877 269
Administratiivkulud			-73 226	-334 952
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist			-605 593	237 735
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)			-605 593	237 735

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	E E K / 1.1. - 31.12.10	E E K / 1.1. - 31.12.09
Puhaskasum	-605 593	237 735
Puhaskasumi korrigeerimised	-1 629 647	410 442
Intressitulu	-194 439	-449 767
Inressikulü	1 042	860 209
Muud korrigeerimised	-1 436 250	0
Korrigeerimised (suurenemine/vähenedmine)	16 145 293	12 637 553
Nõuded ostjatele	-24 000	-600
Muude lühiajaliste nõuete muutus	643 093	902 169
Kauplemissportfelli muutus	15 541 377	-21 461 124
Laenukohustuste muutus	0	33 237 269
Hankijatele tasumata arved	-9 089	-39 401
Maksude ettemakse muutus	-6 088	-760
Rahavood äritegevusest kokku	13 910 053	13 285 729
Rahavood investeerimisest	-3 386 856	306 133
Põhivara soetamisel tasutud summad	-3 287 500	0
Saadud intressid	194 439	449 767
Makstud intressid	-293 795	-143 634
Rahavood finantseerimisest	-1 311 634	-15 837 269
Saadud laenud	13 727 435	0
Saadud laenu tagastamine	-15 039 069	-15 837 269
Rahavood kokku	9 211 563	-2 245 407
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 666 837	9 912 244
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 211 563	-2 245 407
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 878 400	7 666 837
Raha ja raha ekvivalendid	16 878 400	7 666 837
Raha ja pangakontod	10 404 600	94 486
Deposiidid	6 473 800	7 572 351

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	E E K / 1.1. - 31.12.10	E E K / 1.1. - 31.12.09
Osakapital		
Jääk perioodi alguses	40 000	40 000
Jääk perioodi lõpus	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		
Jääk perioodi alguses	4 000	4 000
Jääk perioodi lõpus	4 000	4 000
Jaotamata kasum		
Jääk perioodi alguses	1 324 219	1 086 484
Puhaskasum	-605 593	237 735
Eraldised reservkapitali	0	0
Jääk perioodi lõpus	718 626	1 324 219
Omakapital kokku	762 626	1 368 219

ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

Raamatupidamispõhimõtted

Chateau de Sable OÜ finantsaruanded on koostatud vastavuses EV Raamatupidamise seadusega, EV Raamatupidamise Toimkonna juhenditega ja muude antud valdkonda reguleerivate seadusaktidega lähtudes heast raamatupidamistavast ning õige ja õiglase kajastamise põhimõtetest. Aruannetes toodud tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt. Eelnevate perioodide andmed on võrreldavad aruandeaasta andmetega.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetamismaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Sentidega lõppevad arvud on ümardatud täiskroonideks.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Aktsiad ja väärtpaberid

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärsest hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärsest hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lunastustähtajani hoitavaid võlakirju kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kasutades sisemist intressimäära. Kauplemiseesmärgil soetatud võlakirju kajastatakse nende õiglases väärtuses.

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 soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Derivatiivsed finantsinstrumendid

Derivatiivsed finantsinstrumendid (forward-, futuur-, swap- või optsioonilepingud) kajastatakse bilansis nende õiglases väärtuses. Kasumid ning kahjumid finantsinstrumentidelt kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ning kuluna. Ettevõtte ei kasuta derivatiivsete finantsinstrumentide arvestusel riskimaandamisarvestuse (hedge accounting) erireegleid.

Tütär- ja sidusettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütaretevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütaretevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus. Investeering sisaldab omandamisel tekkinud firmaväärtust, millest on maha arvestatud kogunenud amortisatsioon.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava tütar- või sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab tütar- või sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeerigu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama tütar- või sidusettevõtte kohustusi - sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni.

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 parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised	20 - 30 aastat
Masinad ja seadmed	5 - 12 aastat
Muu materiaalne põhivara	2 - 5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o. kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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 21/79 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. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kulunattevõtte tulumaks

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

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 osanikele.

LISAD

1. Raha

EEK	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	10 404 600	94 485
Tähtajalised hoiused	6 473 800	7 572 351
KOKKU	16 878 400	7 666 837

2. Finantsinvesteeringud

EEK	FX Swapid	CDS portfell	KOKKU
31.12.2008	29 991	-11 382 206	-11 352 215
Soetamine	0	-2 935 803	-2 935 803
Müük müügihinnas või lunastamine	-4 629 135	-4 810 834	-9 439 969
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	5 481 737	28 355 158	33 836 895
31.12.2009			0
Kajastatud õiglasest väärtuses	882 593	9 226 315	10 108 908
			0
Soetamine	0	1 006 327	1 006 327
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 428 000	-12 468 110	-13 896 110
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	545 407	-3 197 001	-2 651 594
31.12.2010			0
Kajastatud õiglasest väärtuses	0	-5 432 468	-5 432 468

3. Nõuded ja ettemaksed

EEK	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	60 000	36 000
Muud lühiajalised nõuded	1 473 037	2 116 130
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 281	6 193
KOKKU	1 545 318	2 158 323

4. Kinnisvarainvesteeringud

EEK	Maa	KOKKU
31.12.2009		
Kajastatud õiglasest väärtuses	0	0
		0
Ostud ja parendused	3 287 500	3 287 500
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	1 436 250	1 436 250
31.12.2010		0
Kajastatud õiglasest väärtuses	4 723 750	4 723 750
EEK	2010	2009
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud tenditulu	203 571	0
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	79 388	0

5. Laenukohustused

EEK	31.12.2010	31.12.2009
Pikaajalised laenud	16 088 366	17 400 000
sh. tagasi maksta 12 kuu jooksul	6 688 366	8 000 000
sh. tagasi maksta 1-5 aasta jooksul	9 400 000	9 400 000
Tagasimakse tähtaeg	31.12.2013	31.12.2012
Intressimäär	2,5%	2,5%
KOKKU	16 088 366	17 400 000

6. Võlad ja ettemaksed

EEK	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	0	9 089
Intressivõlad	860 208	1 152 961
Muud võlad	3 800	3 800
KOKKU	864 008	1 165 850

7. Osakapital nimiväärtuses

EEK	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv	2	2
Osade raamatupidamislik netoväärtus	762 626	1 368 219

Osakapital on 40 000 krooni mis koosneb kahest osast suurustega 13 600 ja 26 400 krooni.

8. Kohustuslik reservkapital

EEK	31.12.2010	31.12.2009
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
KOKKU	4 000	4 000

Kohustuslik reservkapital (kohustuslik Eesti Äriseadustiku järgi) koosneb iga-aastasest puhaskasumi eraldisest (vähemalt 1/20 puhaskasumist). Reservkapitali suurendamine lõpetatakse kui selle suuruseks saavutatakse 1/10 aktsiakapitalist. Chateau de Sable OÜ puhul on kohustuslik reservkapital saavutanud nõutud taseme.

9. Jaotamata kasum

EEK	31.12.2010	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 324 219	1 086 484
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-605 593	237 735
KOKKU	718 626	1 324 219

Arvestades Chateau de Sable OÜ osanike struktuuri oleks võimalik dividendideks maksta 567 715 krooni, millega kaasneks maksukohustus 150 911 krooni. Ettevõtte jaotamata kasum väheneks kokku 718 626 krooni.

10. Neto kasum finantsinvesteeringutelt

EEK	2010	2009
Credit default swap kasumid (kahjumid)	-3 197 001	28 355 158
Valuutaforwardid ja -swapid	545 407	5 481 738
Kursimuutus	205 122	-2 471
Muud	1 436 250	25 972
KOKKU	-1 010 221	33 860 397

11. Muud tulud ja kulud

EEK	2010	2009
Laenude reklassifitseerimine	0	-33 237 269
Müüdud renditeenused	566 971	360 000
Müüdud renditeenuste omamaksumus	-282 514	-323 233
Administratiivkulud	-73 226	-11 718
KOKKU	211 231	-33 212 221

12. Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse osanikke, juhatuse liikmeid ning nende perekonnaliikmeid, samuti Chateau de Sablé OÜ tütar- ja sidusettevõtteid. Tehingud seotud osapooltega toimuvad turuhindadega. 31.12.2010. a. olid juhatuse liikmed ning nende omanduses olev osalus järgmine:

Juhatusel liikmed:	Osalus
Toomas Mets	66%

Seotud osapooltega 2010. a. tehinguid tehtud ei ole.

KASUMI JAOTAMISE OTSUS

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	1 324 219
Aruandeaasta kasum	- 605 593
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2010 majandusaasta aruande kinnitamist	718 626

JUHATUSE ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud 2010. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku ning kinnitab majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust. Osanikud on kasumi jaotamise ettepaneku 30.06.2011 kinnitanud.

Tallinn, 30.06.2011

Toomas Mets, juhataja

Aruande digitaalallkirjad

Chateau de Sable OÜ (registrikood: 11338162) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS METS	Juhatuse liige	30.06.2011

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Mets	36912010346	Tallinn, Harju maakond, Eesti	26400 EEK
Kairi Vaidalu	47206282758	Tallinn, Harju maakond, Eesti	13600 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6480578
Mobiiltelefon	+372 5036369
E-posti aadress	toomas@cargohunters.ee