

SANDRETTO OÜ

Majandusaasta aruanne 2008

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.01.2008.a.

Majandusaasta lõpp: 31.12.2008.a.

Ettevõtte nimetus: OÜ SANDRETTO

Äriregistri kood 10729713

Aadress: 11617, Tallinn, M.Metsanurga 29

Telefon: 6 707 157

Faks: 6 707 157

E-mail: renenaptal@hotmail.com

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Juhatus on koostanud 2008. majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. OÜ SANDRETTO kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, lisadest ning kasumi jaotamise otsusest. 2008. aasta majandusaasta aruande kinnitas OÜ SANDRETTO üldkoosolek 24. juunil 2009. aastal.

Osaühingu juhatuse liikmed:

nimi	allkiri	kuupäev
Rene Naptal	_____	24.06.2009
Margit Naptal	_____	24.06.2009 .

Sisukord

Tegevusaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	6
Bilanss	7
Kasumiaruanne skeem 1	8
Omakapitali muutuse aruanne	9
Rahavoogude aruanne	10
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	11
Lisad:	
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Lühiajalised nõuded	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
Müügitulu jaotus vastavalt EMTAK klassifikaatorile	19

2008. aasta tegevusaruanne

OÜ Sandretto alustas tegevust märtsis 2001. aastal. Osahingu põhitegevuseks on investeerimine. Juhatuse liikmetele tasu 2008. aastal ei makstud ja töötajaid ei palgatud.

2008. aasta summaarne rahavoog majandustegevusest oli –943,7 tuhat krooni , millest äritegevuse rahavoog oli 6 883,6 tuhat krooni, investeerimistegevuse rahavoog oli –11 079,3 tuhat krooni ja finantseerimistegevuse rahavoog oli 3 252,0 tuhat krooni.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad finantssuhtarvud

	2008	2007
Maksevõime kordaja	0,18	1,78
Koguvara käibekordaja (ROA)	24,59 %	0,32 %
Omakapitali tulusus (ROE)	24,58 %	0,35 %
Puhaskasum/-kahjum	7 449 058	-63 173

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 ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2008 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 2008a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 24.juunil 2009.a.

Osaühingu juhatuse liige:

nimi	allkiri	kuupäev
Rene Naptal	_____	24.06.2009
Margit Naptal	_____	24.06.2009

BILANSS

		31.12.2008	01.01.2008
AKTIVA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	240 964	1 184 641
Aktsiad ja muud väärtpaberid		0	1 206 505
Nõuded ostjate vastu	Lisa 3	542 743	160 653
Lühiajalised nõuded	Lisa 2	250 000	0
Käibevara kokku:		1 033 707	2 551 799
Sidusettevõtete aktsiad ja osad	Lisa 5	7 944 624	7 542 994
Pikaajalised nõuded sidusettev-le	Lisa 6	19 804 557	7 734 420
Pikaajalised nõuded	Lisa 7	1 094 000	1 280 000
Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 8	402 745	402 745
Masinad ja seadmed(jääkmaksumuses)		13 919	22 168
Põhivara kokku		29 259 845	16 982 327
Aktiva kokku		30 293 552	19 534 126
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused:			
Lühiajalised laenud	Lisa 4	3 828 121	497 107
Võlgnevused hankijatele		5 245	10 860
Maksuvõlad		65 574	1 605
Dividendivõlad		1 843 000	1 922 000
Lühiajalised kohustused kokku		5 741 940	2 431 572
Kohustused kokku		5 741 940	2 431 572
Omakapital:			
Osakapital		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		17 058 554	17 121 727
Aruandeaasta kasum/kahjum		7 449 058	- 63 173
Omakapital kokku		24 551 612	17 102 554
Passiva kokku		30 293 552	19 534 126

Kasumiaruanne, skeem 1**01.01.2008 - 31.12.2008**

		2008.a.	2007.a.
Müügitulud	lisa 9	5 991 211	732 408
Muud äritulud		0	0
Kokku		5 991 211	732 408
Ärikulud:			
kaubad, teenused		2 116 547	767 471
kulum		8249	8 249
muud ärikulud		0	266 306
Ärikulud kokku		2 124 796	1 042 026
Ärikasum/-kahjum		3 866 415	-309 618
Finantstulud-ja kulud:			
Finantstulud		3 582 643	246 445
Finantstulud ja kulud kokku		3 582 643	246 445
Kasum majandustegevusest		7 449 058	-63 173
Aruandeaasta puhaskasum		7 449 058	-63 173

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	5971518
Jaotamata kasum		-2293648	2293648	0
Kasum 2006		9856561		9856561
Saldo 31.12.2006	40000	4000	9856561	8265166
Jaotamata kasum		-9856561	9856561	0
Dividendideks			-1000000	-1000000
Kahjum 2007.a.		-63173		-63173
Saldo 31.12.2007.a.	40000	4000	-63173	17121727
Jaotamata kasum		63 173	-63 173	0
Kasum		7 449 058		7 449 058
Saldo 31.12.2008.a.	40 000	4 000	7 449 058	17 058 554
				24 551 612

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

	2008 a
Rahavood äritegevusest	
Aruandeaasta puhaskasum	7 449 058
Materiaalse põhivara kulum (+)	8 249
Ostjatelt laekumata arved	-382 090
Lühiajaliste nõuete muutus	-250 000
Käibevara (v.a. raha ja pangakontod) muutus (algsaldo - lõppsaldo)	63 969
Hankijatele tasumata arved	-5 615
Rahavood äritegevusest kokku	6 883 571
Rahavood investeerimisest	
Aksiad ja muud väärtpaberid (-)	1 206 505
Pikaajaliste nõuete muutus (algsaldo - lõppsaldo)	-12 285 767
Soetatud põhivara (-)	0
Müüdud kinnisvara (+)	0
Rahavood investeerimisest kokku	-11 079 262
Rahavood finantseerimisest	
Saadud laenud (+)	3 331 014
Tasutud laenud (-)	
Väljamakstud dividendid	-79 000
Rahavood finantseerimisest kokku	3 252 014
Kokku rahavood	
Rahajääk perioodi alguses	1 184 641
Rahajääk perioodi lõpul	240 964
Raha ja pangakontode muutus	-943 677

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 kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Sandretto OÜ käsitleb seotud osapooltena:

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

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

	2008	2007
Sularaha kassas	240 852	1 184 503
SEB Pank	0	117
Swedbank	12	21
LHV	100	0
Kokku	240 964	1 184 641

Lisa 2. Lühiajalised nõuded.

Seisuga 31.12.2008.a.on OÜ Sandrettol nõue R. Naptali vastu 250 000.- seoses aktsiate müügiga.

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Seisuga 31.12.2008.a. on ostjatelt laekumata:

Kuldkuu Investeeringute AS	117 138.60, mis on intressikohustus laenult 990 000
Kaunissaare HEJ OÜ	423 064,22
Digital Ventures OÜ	2540.00

Lisa 4. Lühiajalise laenud

Seisuga 31.12.2008.a.on OÜ Sandretto laenukohustused:

1. Avanex OÜ summas 1 579 990 intressiga 8% aastas , tagasimakse tähtaeg 31.12.2009.a. Tasaarveldus jaanuaris 2009.a. Kuldkuu Investeeringud AS laenuga.
2. SEB Pank arvelduskrediit summas 460 449,11 tagastamise tähtaeg 31.05.2009.a.
3. Opti Ehitus OÜ summas 1 000 000.00 tagastamise tähtaeg 31.01.2009, intressiga 12% aastas.
4. R.Naptal summas 787 682,20

Lisa 5. Sidusettevõtete aktsiad ja osad

Nimetus	Algsaldo 01.01.2008.a.		Lõppsaldo 31.12.2008.a.	
	osalus	summa	osalus	summa

Kuldkuu Investeeringute AS	33,3 %	100 000	33,3%	100 000
Stepling OÜ	45%	157 500	45%	157 500
Goldenline OÜ	50%	20 000	50%	20 000
Eesti Vesiehituse AS	15%	4 411 565	15%	5 823 593.20
Fernanda Consult OÜ	33,3%	13 300	29,5%	11800
Centermark OÜ(likvideerimisel)	12,5%	2 860 596	12,5%	5 000
Meossaare-Meremõisa Põllumajandussaadused UÜ	33,3%	33,30	33,3%	33,30
Sangla Turvas AS	16,26%	1 206 505	16,26%	1 206 505
kokku		8 769 499		7 324 431

Sidusettevõtete konsolideerimine laiendatud kapitaliosaluse meetodil

Nimetus	osalus	kasum 2008	konsolideeritud kasumi osa
Kuldkuu Investeeringute AS	33,3%	-3 247 302	-1 081 352
Stepling OÜ	45%	416 628	186 133
Goldenline OÜ	50%		
Eesti Vesiehituse AS	15%	9 171 578	1 375 737
Fernanda Consult OÜ	29,5%	0	0
Centermark OÜ	12,5%	40 644	5 081
Meossaare-Meremõisa PS UÜ	33,3%	120	40

Sidusettevõtete omakapitalid seisuga 31.12.2008.a.

	Kuldkuu Investeeringute AS	Stepling OÜ	Goldenline OÜ
Osalus, %	33,3%	45%	50%
Kapital	400 000	350 000	40 000
Ülekurss	0	800 000	0
Reservkapital	40 000	35 000	4 000
Jaotamata kasum	48 739 465	1 757 101	0
Kasum /-kahjum	- 3 247 302	413 628	
Makstud dividendid	0	0	0
Tagasiostetud oma aktsiad	0	0	0
Omakapital kokku	49 179 465	3 355 729	
Investeeriija osa omakapitalist	16 376 762	1 510 078	

	Eesti Vesi- Ehituse AS	Fernanda Consulting OÜ	Centermark OÜ likvideerimine
Osalus, %	15%	33,3%	12,5%
Kapital	6 400 000	40 000	40000
Ülekurss			
Reservkapital	640 000		4 000
Jaotamata kasum	30 781 286	0	40 644
Kasum	9 171 578	0	
Tagasiostetud oma aktsiad			
Omakapital kokku	37 821 286	0	84 644
Investeeriija osa Omakapitalist	5 673 193	11800	10 581

-

	Meossaare- Meremõisa PS UÜ
Osalus,%	33,3%
Kapital	100
Ülekurss	
Reservkapital	
Jaotamata kasum	
Kasum	120
Tagasiostetud oma aktsiad	
Omakapital kokku	220
Investeeriija osa	
Omakaitalist	73

Lisa. 6 Pikaajalised laenud sidusettevõtjatele

Laenusaaja	Laenujääk 31.12.2008.a.	Intress %	Intressi summa	Laenu tagastamise lõpptähtaeg
Kuldkuu Investeeringute AS	990 000	20%	0	31.12.10
Kuldkuu Investeeringute AS	1 250 000	36%	251 050	31.12.10
Kuldkuu Investeeringute AS	5 227 100	36%	1 358 754	31.12.08
Kuldkuu Investeeringute AS	1 563 542	loovutatakse 2009.a.		
Goldenline OÜ	943 000	6%		31.12.09
Fernanda Consult OÜ	7 479 716	8%	741 395	31.12.08
Kokku	17 453 358	2 351 199		

Lisa 7. Antud pikaajalised laenud

Laenusaaja	Laenujääk 31.12.2008.a.	Intressimäär %	Laenu tagastamise lõpptähtaeg
Kaunissaare HEJ OÜ	1 094 000	8	31.12.09

Kokku

1 094 000

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	5 991 211	5991211	
----------------	-----------	---------	--

kokku	5 991 211	5991211	
-------	-----------	---------	--

Lisa 10. Potentsiaalsed kohustused

Seisuga 31.12.2008 on OÜ Sandretto käendanud OÜ Stepling poolt SEB Pangast saadud laenu summas ükssada kolmkümmend viis (135000.-) tuhat krooni.

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

Kõik tehingud seotud osapooltega on sõlmitud lähtuvalt turuhinnast.

2008. aasta kasumijaotamise otsus

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2008.a lõpus	17 058 554
2008. aasta aruandeaasta kasum/kahjum	7 449 058
Dividendideks	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk peale 2008 a. majandusaasta aruande kinnitamist	24 507 612

-

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.

Müügitulu jaotus vastavalt EMTAK klassifikaatorile

2008, EEK

Tegevusala 1, kood 94929

5 991 211

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
10729713	Sandretto OÜ	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	renenaptal@hotmail.com
Mobiiltelefon	+372 5047551

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Rene Naptal	36809220229	Tallinn	20000
Margit Naptal	47404250216	Tallinn	20000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Muude poliitiliste organisatsioonide tegevus	94929	5991211	100.00	Jah

Majandusaasta aruande allkirjad

Sandretto OÜ (registrikood: 10729713) 01.01.2008 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Rene Naptal (Juhatuse liige) - kinnitanud 25.06.2009