

Revised 1st ed. 2005
SANDRETTO OÜ

20-06-2005

Handwritten signature
to the LINDA

SANDRETTO OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

28.06.2005

Sandretto OÜ majandusaasta aruanne

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.01.2004.a.

Majandusaasta lõpp: 31.12.2004.a.

Ettevõtte nimetus: OÜ SANDRETTO

Äriregistri kood 10729713

Aadress: 11617, Tallinn, M.Metsanurga 29

Tegevjuht: Rene Naptal

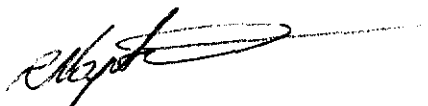
Telefon: 6707 157, 5047551 **Faks:** 6707 157

Põhitegevusala: investeerimine

Omandivorm: eraomand

Raamatupidaja: M.Jürgenson tel. 6738 015

Esitamise kuupäev: 28.06.2005 a



28-06-2005

Sandretto OÜ majandusaasta aruanne

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Juhatus on koostanud 2004. majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. OÜ SANDRETTO kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, lisadest ning kasumi jaotamise otsusest.

2005. aasta majandusaasta aruande kinnitas OÜ SANDRETTO üldkoosolek 14. juunil 2005. aastal.

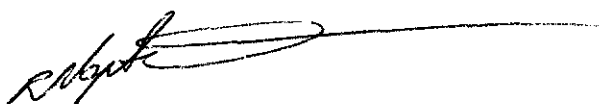
Osaühingu juhatuse liikmed:

nimi	allkiri	kuupäev
Rene Naptal		<u>14.06.2005</u>
Margit Naptal		<u>14.06.2005</u>

20-05-2015

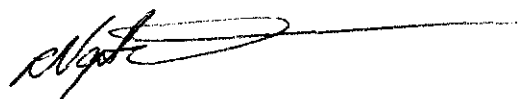
Sisukord

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 finantsinvesteeringud	12
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu.....	13
Lisa 4. Lühiajalised nõuded.....	13
Lisa 5. Viitlaekumised.....	13
Lisa 6. Sidusettevõtete aktsiad ja osad	13
Lisa 7. Antud pikaajalised laenud	14
Lisa 8. Kinnisvarainvesteeringud.....	15
Lisa 9. Pikaajalised võlakohustused	16
Lisa 10. Realiseerimise netokäive	16
Lisa 11. Potentsiaalsed kohustused	16
Majandusaasta kasumijaotamise otsus	17
Osanike nimekiri	17



2004. aasta tegevusaruanne

OÜ Sandretto alustas tegevust märtsis 2001. aastal. Osaühingu põhitegevuseks on investeerimine. Juhatusel liikmetele tasu 2004.aastal ei makstud ja töötajaid ei palgatud.



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 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

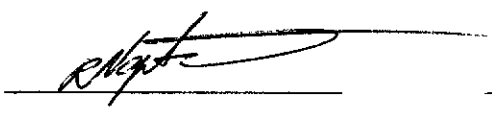
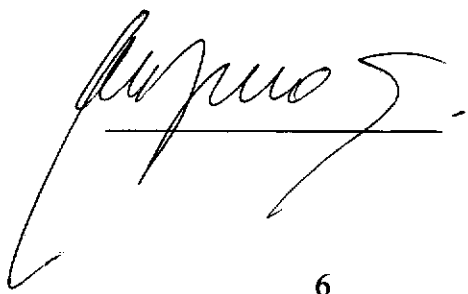
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal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

Juhatuse hinnangul on OÜ Sandretto jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 14. juunil 2005a..

Osatühingu juhatuse liige:

nimi	allkiri	kuupäev
Rene Naptal		14.06.2005
Margit Naptal		14.06.2005
Raamatupidaja:		
Mai Jürgenson		14.06.05

20-06-2005

Sandretto OÜ majandusaasta aruanne

BILANSS

		31.12.04	01.01.04
AKTIVA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	53151	20675
Aksiad ja muud väärtpaberid	Lisa 2	647654	486249
Nõuded ostjate vastu	Lisa 3	229344	24062
Lühiajalised nõuded	Lisa 4	0	23000
Laekumata intressid	Lisa 5	4594	4594
Maksude ettemaksed		1863	34039
Ettemaksed		15600	0
Käibevara kokku:		952206	592619
Sidusettevõtete aksiad ja osad	Lisa 6	707500	1157500
Mitmesugused pikaajalised nõuded	Lisa 7	5787200	3585000
Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 8	795879	621474
Maa		295000	250000
Põhivara kokku		7585579	5613974
Aktiva kokku		8537785	6206593
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused:			
Võlgnevused hankijatele		7267	574
Lühiajalised kohustused kokku		7267	574
Pikaajalised kohustused:			
Mittekonverteeritavad võlakohustused	Lisa 9	1515000	1415000
Kohustused kokku		1522267	1415574
Omakapital:			
Osakapital		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		4747019	5758266
Aruandeaasta kasum/kahjum		2224499	-11247
Omakapital kokku		7015518	4791019
Passiva kokku		8537785	6206593

28-06-2005

Sandretto OÜ majandusaasta aruanne

Kasumiaruanne, skeem 1

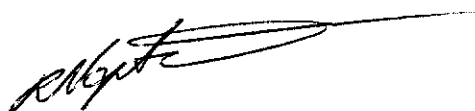
01.01.2004 - 31.12.2004

		2004.a.	2003.a.
Äritulud kokku	lisa 10	1014008	476238
Ärikulud:			
kaubad, teenused		885242	450543
Tööjõukulud		0	5031
Palgakulu		0	3783
Sotsiaalmaks		0	1248
kulum			0
muud ärikulud		247492	31911
Ärikulud kokku		1132734	487485
Ärikasum		-118726	-11247
Finantstulud-ja kulud:			
Finantstulud		2343225	0
Finantstulud ja kulud kokku		2343225	
Kasum majandustegevusest		2224499	-11247
Aruandeaasta puhaskasum		2224499	-11247

20-06-2005

Omakapitali muutuse aruanne**2004. a.**

	Osa kapital	Kohustuslik reservkapital	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



RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)**2004 a**

Rahavood äritegevusest	
Aruandeaasta puhaskasum	2224499
Materiaalse põhivara kulum (+)	
Ostjatelt laekumata arved	-205282
Lühiajaliste kohustuste muutus	32176
Käibevara (v.a. raha ja pangakontod) muutus (algsaldo - lõppsaldo)	7400
Hankijatele tasumata arved	6693
Rahavood äritegevusest kokku	2065486
Rahavood investeerimisest	
Aktsiad ja muud väärtpaberid (-)	-161405
Pikaajaliste nõuete muutus (algsaldo - lõppsaldo)	-1752200
Soetatud kinnisvara (-)	-219405
Müüdud põhivara (+)	
Rahavood investeerimisest kokku	-2133010
Rahavood finantseerimisest	
Saadud laenud (+)	100000
Tasutud laenud (-)	
Aktsiakapitali suurendamine (+)	
Rahavood finantseerimisest kokku	100000
Kokku rahavood	32476
Rahajääk perioodi alguses	20675
Rahajääk perioodi lõpul	53151
Raha ja pangakontode muutus	32476

Käibevara muutuse arvutamisel on arvesse võetud järgmised bilansikirjed: maksude ettemaksed, ettemakstud tulevaste perioodide kulud ja varud.

Lühiajaliste kohustuste muutuse arvutamisel on arvesse võetud järgmised bilansikirjed:

mitmesugused lühiajalised võlad ja viitvõlad.

Põhivara kulum on lisatud kasumiaruande halduskulu kirjele.



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.

Tulu

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

Reservide moodustamine

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



28-06-2005

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004	2003
Sularaha kassas	130122	463
Ühispank	38858	791
Hansapank	143	17085
LHV	-115972	2336
Kokku	53151	20675

Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised aktsiad	Telekom		Hansapank	
	kogus	summa	kogus	summa
Algsaldo 01.01.2004.a.			215	71990
Aktsiate soetushind				
Soetamine 2004.a. jooksul				
Müük 2004.a. jooksul			215	71990
Lõppsaldo 31.12.2004.a.				
Turuhind aktsia kohta				
Investeeringu turuhind	0	0	0	0

Lühiajalised aktsiad	Viisnurk		USA aktsiad	
	kogus	summa	kogus	summa
Algsaldo 01.01.2004.a.	1770	59543	7400	354716
Aktsiate soetushind				
Soetamine 2004.a. jooksul	2230		1700	
Müük 2004.a. jooksul	0			
Lõppsaldo 31.12.2004.a.				
Turuhind aktsia kohta				
Investeeringu turuhind	4000	84492	9100	498579



Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Seisuga 31.12.2004.a. on ostjatelt laekumata:

1. Devistar AS	5900.00
2. Stepling OÜ	7162.60
3. Instep OÜ	9440.00
4. Kuldkuu Investeeringute AS	206840.93
KOKKU	229343.53

Lisa 4. Lühiajalised nõuded

Seisuga 31.12.2004.a.on Kaunissaare HEJ OÜ lühilaenu kustutanud.

Lisa 5. Viitlaekumised

Seisuga 31.12.2003.a.on Stepling OÜ-lt laekumata laenuintresse summas 4594.00

Lisa 6. Sidusettevõtete aktsiad ja osad

Seisuga 30.09.2003 tütarettevõtte OÜ Stepling ühendas endaga OÜ Monteiro.

Nimetus	Algsaldo 01.01.2004.a.		Lõppsaldo 31.12.2004.a.	
	osalus	summa	osalus	summa
Monteira OÜ	0%	0	45%	22500
Kuldkuu AS	25%	1000000	25%	1000000
Aksia turuhind		-450000		-450000
Stepling OÜ	45%	157500	45%	135000
kokku		707500		707500



20-06-2005

Sandretto OÜ majandusaasta aruanne

Sidusettevõtete konsolideerimine laiendatud kapitaliosaluse meetodil

Nimetus	osalus	kasum kasumi osa	konsolideeritud
Kuldkuu Investeeringute AS	25%	7256243.00	1814060.75
Stepling OÜ	45%	998225.00	449201.25
kokku			2263262.00

Sidusettevõtete omakapitalid seisuga 31.12.2004.a.

	Kuldkuu Investeeringute AS	Stepling OÜ	
Osalus,%	25	45	
Kapital	400000	350000	
Ülekurss	0	800000	
Reservkapital	40000	35000	!
Jaotamata kasum	9585388	253632	
Kasum	7256243	998225	
Tagasiostetud oma aktsiad	-3300000	0	
Omakapital kokku	13981631	2436857	
Investeeriija osa omakapitalist	3495407.75	1096585.65	

Laenusaaja	Laenujääk 31.12.2004.a.	Intressimäär %	Laenu tagastamise lõpptähtaeg
Kuldkuu Investeeringute AS	1850000	20	31.12.2006.a.
Stepling OÜ	936200	7,2	31.12.2006.a.
Goldenline OÜ	600000	8	31.12.2005.a.
Instep Oü	274000	24	12.03.2005.a.
CLK Solutions OÜ	114000	12	20.12.2005.a.
RF Grupp OÜ	800000	4	31.12.2005.a.
Eurotrip OÜ	150000	8	31.12.2005.a.
Kaunissaare HEJ OÜ	1038000	8	31.12.2006.a.
Avantex OÜ	25000	10	31.12.05.a.
Laenud kokku	5787200		

Lisa 8. Kinnisvarainvesteeringud

Aruandeaastal on soetatud kaks kinnisvarainvesteeringut ja müüdud üks kinnisvarainvesteering.

Lisa 9. Pikaajalised võlakohustused

Laenu andja	Summa	Lepingu tasu/ intress	Tagastamise tähtaeg
Rene Naptal (osanik)	1015000	0	03.10.2006.a.
Kuldkuu Invest AS	500000	0	31.01.2005.a.
Kokku	1515000		

Lisa 10. Realiseerimise netokäive

Turgude nimetus	Üldine neto- geograafilises lõikes realiseerimis- käive	Sealhulgas tegevusalade lõikes laenuintressid
Eesti Vabariik	1014008	1014008
kokku	1014008	1014008

Lisa 11. Potentsiaalsed kohustused

Seisuga 31.12.2004 on OÜ Sandretto käendanud OÜ Stepling poolt Eesti Ühispangast saadud laenu summas üks sada kolmkümmend viis (135000.-) tuhat krooni.



20-03-2005

2004. aasta kasumijaotamise otsus

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2004.a lõpus	4747019
2004. aasta aruandeaasta kasum/kahjum	2224499
Reservkapitali moodustamiseks	0
Dividendidena jaotamiseks koos riigimaksudega	1000000
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk peale 2004.a. majandusaasta aruande kinnitamist	5971518

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.



20-06-2005

Osaühingu SANDRETTO osanike koosoleku protokoll

Tallinn

14.juuni 2005 a.

Koosolekut juhatas: Rene Naptal
Protokollis: Margit Naptal

Koosolekul osalesid:

Rene Naptal	200 häält
Margit Naptal	200 häält

Seega oli esindatud 100% häälest.

Päevakord:

1. 2004. a majandusaasta aruande ja 2004. aasta kasumi jaotamise ettepaneku läbiarutamine.
1. Koosolek arutas läbi 2004.a. raamatupidamise aastaaruande, tegevusaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Otsustati:

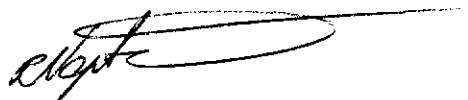
1.1. Kinnitada OÜ Sandretto 2004. a majandusaasta aruanne.

1.2. Kinnitada 2004. aasta kasumi jaotus:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	4747019,00 krooni
2004. aast aruandeaasta kasum/kahjum	2224499,00 krooni
Dividendidena jaotamiseks koos riigimaksudega	1000000,00 krooni
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	
peale 2004 a. majandusaasta aruande kinnitamist	5971518,00 krooni

Poolt : 400 häält

Vastu: 0 häält



Rene Naptal



Margit Naptal