

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi : SOFOIL OÜ

registrikood: 11168518

tänava nimi, Kopli 103B

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11712

maakond: Harju maakond

telefon: 6102772

faks: 6102771

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Tingimuslikud kohustused ja varad	9
Lisa 3 Osakapital	9
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Lisa 7 Sündmused pärast bilansipäeva	10

Tegevusaruanne

Sofoil OÜ ei tegele majandustegevusega. 2010 aasta finantstulu on saadud emaettevõttele antud krediidi intressidest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	44 406	110 154	
Nõuded ja ettemaksed	49 909 579	48 951 060	6
Kokku käibevara	49 953 985	49 061 214	
Kokku varad	49 953 985	49 061 214	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	3
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 017 214	82 807 391	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	892 771	-33 790 177	
Kokku omakapital	49 953 985	49 061 214	
Kokku kohustused ja omakapital	49 953 985	49 061 214	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Muud ärikulud	-1 937	-46 676	
Ärikasum (-kahjum)	-1 937	-46 676	
Finantstulud ja -kulud	894 708	-33 743 501	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	892 771	-33 790 177	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	892 771	-33 790 177	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 937	-46 676
Laekunud intressid	1 189	0
Makstud intressid	0	-23 781
Kokku rahavood äritegevusest	-748	-70 457
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud sidusettevõtjate müügist		4 990 000
Antud laenud	-65 000	-17 737 081
Muud laekumised investeerimistegevusest		12 969 545
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-65 000	222 464
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest		-90 525
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-90 525
Kokku rahavood	-65 748	61 482
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	110 154	48 672
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-65 748	61 482
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 406	110 154

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	82 807 391	82 851 391
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-33 790 177	-33 790 177
31.12.2009	40 000	4 000	49 017 214	49 061 214
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			892 771	892 771
31.12.2010	40 000	4 000	49 909 985	49 953 985

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sofoil 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Sofoil kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

OÜ Sofoil ei ole koostanud kontserni raamatupidamise aastaaruannet, kuna müügitulu on alla 10 milj. EEK ja töötajaid ei ole (Raamatupidamise seaduse §29, lõige 3).

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtete osad on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiastest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omandatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiastest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdu toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Finantskohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt 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 kulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on

rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Tingimuslikud kohustused ja varad (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	39 428 888	38 723 599
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	10 481 097	10 293 615
Kokku tingimuslikud kohustused	49 909 985	49 017 214

Lisa 3 Osakapital (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Sofoil OÜ osade nominaalväärtus on 40 000 krooni. Põhikirja kohaselt on Sofoil OÜ miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.		

Osanike nimekiri

1. Ramtan Holding Ltd.

Isiku- või registrikood: HE164650

Aadress: 29A Annis Komninis Street, P.C. 10161 Nicosia, Cyprus

Osa liik: liht

Osade arv: 1

Osa nimiväärtus: 40 000 krooni

Lisa 4 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeperioodil ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Ettevõtte juhatuse liikmele aruandeperioodi jooksul töötasusid ei makstud.

Lisa 5 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	0	-34 638 925
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	0	-34 638 925
Intressitulud	894 708	1 041 437
Intressitulu hoiustelt	1 189	0
Intressitulu laenudelt	893 519	
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-146 013
Kokku finantstulud ja -kulud	894 708	-33 743 501

Lisa 6 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaeettevõtja nimetus	Ramtan Holdings Ltd.
Riik, kus aruandekohustuslase emaeettevõtja on registreeritud	Kupros
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaeettevõtja	Ramtan Holdings Ltd.
Riik, kus kontserni emaeettevõtja on registreeritud	Kupros

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	49 909 579	0	48 951 060	0

Lisa 7 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. majandusaasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 1 EUR = 15,6466 EEK.

Aruande digitaalallkirjad

SOFOIL OÜ (registrikood: 11168518) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALERI MELNIKOV	Juhatuse liige	11.04.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

SOFOIL OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud SOFOIL OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusse.

Me viisime oma ülevaatus läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusse teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõõduka kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusse, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades SOFOIL OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

digitaalselt allkirjastatud

Natalia Pištšuhhina

Vandeauidiitori number 398

Audiitorettevõtja nimi: OÜ Robetol

Audiitorettevõtja tegevusloa number 194

Audiitorettevõtja asukoha aadress: Narva mnt.150, Tallinn

11.04.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

SOFOIL OÜ (registrikood: 11168518) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALIA PIŠTŠUHHINA	Vandeaudiitor	11.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 017 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)	892 771
Kokku	49 909 985
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	49 909 985
Kokku	49 909 985

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
RAMTAN HOLDINGS LIMITED		Nicosia, Küpros	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6268014
Telefon	+372 6102772
Faks	+372 6268015
E-posti aadress	dekoil@dekoil.ee