

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29 -05- 2006

6-20

Eve Uibo

KONTROLLITUD

SANDRETTO OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

29-05-2006

Sandretto OÜ majandusaasta aruanne

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.01.2005.a.

Majandusaasta lõpp: 31.12.2005.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: investeerimine

Omandivorm: eraomand

Raamatupidaja: M.Jürgenson tel. 6 738 015

Esitamise kuupäev: 30.05.2006 a.



29-05-2006

Sandretto OÜ majandusaasta aruanne

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Juhatus on koostanud 2005. 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 30.05.2006.

2006. aastal.

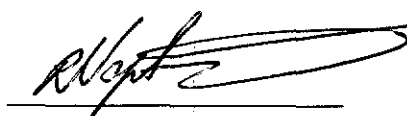
Osaühingu juhatuse liikmed:

nimi

allkiri

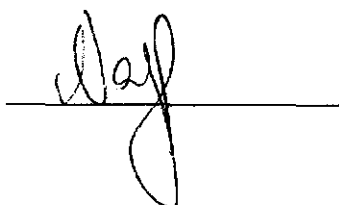
kuupäev

Rene Naptal



30.05.2006 a.

Margit Naptal



30.05.2006 a.

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. Pikaajalise nõude lühiajaline osa.....	13
Lisa 5. Lootusetud laenud.....	13
Lisa 6. Sidusettevõtete aktsiad ja osad	14
Lisa 7. Antud pikaajalised laenud	15
Lisa 8. Pikaajalised võlakohustused	15
Lisa 9. Realiseerimise netokäive	16
Lisa 10. Potentsiaalsed kohustused	16
Majandusaasta kasumijaotamise otsus	17
Osanike nimekiri	18



29-05-2006

Sandretto OÜ majandusaasta aruanne

2005. aasta tegevusaruanne

OÜ Sandretto alustas tegevust märtsis 2001. aastal. Osaühingu põhitegevuseks on investeerimine.

Juhatusel liikmetele tasu 2005. aastal ei makstud ja töötajaid ei palgatud.



29-05-2006

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 31.12.2005 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 2005a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas,30 mai..... 2006a..

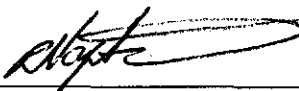
Osaühingu juhatuse liige:

nimi

allkiri

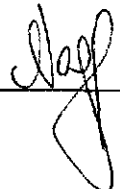
kuupäev

Rene Naptal

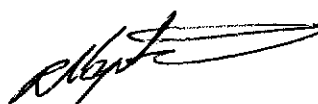


30.05.2006 a.

Margit Naptal



30.05.2006 a.



BILANSS

		31.12.05	01.01.05
AKTIVA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	158917	53151
Aksiad ja muud väärtpaberid	Lisa 2	1720585	647654
Nõuded ostjate vastu	Lisa 3	123794	229344
Laekumata intressid		0	4594
Maksude ettemaksed		3315	1863
Ettemaksed		0	15600
Käibevara kokku:		2006611	952206
Sidusettevõtete aksiad ja osad	Lisa 6	257500	707500
Mitmesugused pikaajalised nõuded	Lisa 7,4	4615700	5787200
Lühiajalised nõuded	Lisa 4	1000000	0
Lootusetud nõuded	Lisa 5	535800	0
Kinnisvarainvesteeringud		805448	795879
Maa		352356	295000
Masinad ja seadmed(jääkmaksumuses)		20591	0
Põhivara kokku		7587395	7585579
Aktiva kokku		9594006	8537785

PASSIVA

Lühiajalised kohustused:

Võlgnevused hankijatele	4840	7267
Dividendivõlad	1000000	0
Lühiajalised kohustused kokku	1004840	7267

Pikaajalised kohustused:

Mittekonverteeritavad võlakohustused	Lisa 8	280000	1515000
Kohustused kokku		280000	1522267

Omakapital:



29-05-2006

Sandretto OÜ majandusaasta aruanne

Osakapital	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	5971518	4747019
Aruandeaasta kasum/kahjum	2293648	2224499
Omakapital kokku	8309166	7015518
Passiva kokku	9594006	8537785

Kasumiaruanne, skeem 1

01.01.2005 - 31.12.2005

	2005.a.	2004.a.
Äritulud kokku lisa9	714648	1014008
Ärikulud:		
kaubad, teenused	1053671	885242
kulum	15901	0
muud ärikulud	147059	247492
Ärikulud kokku	1216631	1132734
Ärikasum/-kahjum	-501983	-118726
Finantstulud-ja kulud:		
Finantstulud	2795631	2343225
Finantstulud ja kulud kokku	2343225	2343225
Kasum majandustegevusest	2293648	2224499
Aruandeaasta puhaskasum	2293648	2224499



Omakapitali muutuse aruanne**2005. a.**

	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
				8309166



29 -05- 2006

Sandretto OÜ majandusaasta aruanne

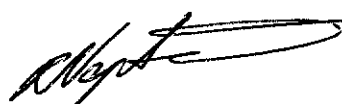
RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

2005 a

Rahavood äritegevusest	
Aruandeaasta puhaskasum	2293648
Materiaalse põhivara kulum (+)	15901
Ostjatelt laekumata arved	105550
Lühiajaliste kohustuste muutus	-1452
Käibevara (v.a. raha ja pangakontod) muutus (algsaldo - lõppsaldo)	11006
Hankijatele tasumata arved	-2427
Rahavood äritegevusest kokku	2422226
Rahavood investeerimisest	
Aktsiad ja muud väärtpaberid (-)	-1072931
Pikaajaliste nõuete muutus (algsaldo - lõppsaldo)	1621500
Soetatud kinnisvara (-)	-66925
Müüdud põhivara (+)	-36492
Rahavood investeerimisest kokku	445152
Rahavood finantseerimisest	
Saadud laenud (+)	
Tasutud laenud (-)	-2761612
Aktsiakapitali suurendamine (+)	
Rahavood finantseerimisest kokku	-2761612
Kokku rahavood	10766
Rahajääk perioodi alguses	53151
Rahajääk perioodi lõpul	158917
Raha ja pangakontode muutus	105766

Käibevara muutuse arvutamisel on arvesse võetud bilansist ettemaksed ja laekumata intressid

Lühiajaliste kohustuste muutuse arvutamisel on arvesse võetud bilansist maksude ettemaksed



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

Ostjatele 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. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

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



29.05.2006

Lisa 1. Raha ja pangakontod

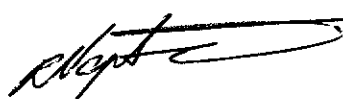
	2005	2004
Sularaha kassas	89222	130122
Ühispank	68690	38858
Hansapank	1005	143
LHV	0	-115972
Kokku	158917	53151

Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised aktsiad	Kalev		Tallink	
	kogus	summa	kogus	summa
Algsaldo 01.01.2005.a.	0	0	0	0
Aktsiate soetushind				
Soetamine 2005.a. jooksul	21000	422323	1100	91758
Müük 2005.a. jooksul				
Lõppsaldo 31.12.2005.a.	21000	422323	1100	91758
Turuhind aktsia kohta				
Investeeringu turuhind				

Lühiajalised aktsiad	Viisnurk		USA aktsiad	
	kogus	summa	kogus	summa
Algsaldo 01.01.2005.a.	4000	84492	9100	498579
Aktsiate soetushind				
Soetamine 2005.a. jooksul			0	
Müük 2005.a. jooksul	4000	185258	9100	299808
Lõppsaldo 31.12.2005.a.	0	0	0	0
Turuhind aktsia kohta				
Investeeringu turuhind				

2005.a.jooksul on soetatud Sangla Turvas aktsiad tk 49172 soetusmaksumuses 1206505.-



29 -05- 2006

Sandretto OÜ majandusaasta aruanne

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Seisuga 31.12.2005.a. on ostjatelt laekumata:

1. Stepling OÜ	877.92
2. Instep OÜ	49949.40
3. Kuldkuu Investeeringute AS	72966.48
KOKKU	123793.80

Instep OÜ laekumata arved summas 49949.40 on lootusetu võlg.

Lisa 4. Pikaajaliste nõuete lühiajaline osa

Seisuga 31.12.2005.a. on 1 laen Stepling OÜ-le summas 121700.- krooni ja Goldenline OÜ-le summas 1000000.- krooni, mis on aruande koostamise ajaks kustutatud

Laenu saaja	Laenu jääk 31.12.2005.a.	Intress %	Tagastamise tähtaeg
1. Kaunissaare HEJ OÜ	152000	4	30.06.2006
2. Kuldkuu Investeeringute AS	1850000	20	31.12.2006
Kokku	2002000		

Lisa 5. Lootusetud laenud seisuga 31. 12. 2005.a.

Laenu saaja	Tagastamise tähtaeg	Laenu jääk 31.12.2005
1. Eurotrip OÜ	31.12.2004	150000
2. CLK Solutions	21.09.2005	111800
3. Instep OÜ	31.12.2004	274000
KOKKU		535800

Lisa 6. Sidusettevõtete aktsiad ja osad

Nimetus	Algsaldo 01.01.2005.a.		Lõppsaldo 31.12.2005.a.	
	osalus	summa	osalus	summa

 13

29-05-2006

Sandretto OÜ majandusaasta aruanne

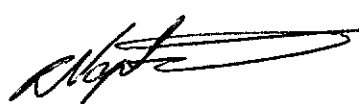
Kuldkuu Investeeringute AS 25%	1000000	25%	1000000
Aksia turuhind	-450000		-900000
Stepling OÜ 45%	157500	45%	157500
kokku	707500		257500

Sidusettevõtete konsolideerimine laiendatud kapitaliosaluse meetodil

Nimetus	osalus	kasum 2005	konsolideeritud kasumi osa
Kuldkuu Investeeringute AS	25%	817526.00	204381.50
Stepling OÜ	45%	560881.00	252396.45
kokku			456777.95

Sidusettevõtete omakapitalid seisuga 31.12.2005.a.

	Kuldkuu Investeeringute AS	Stepling OÜ
Osalus, %	25	45
Kapital	400000	350000
Ülekurss	0	800000
Reservkapital	40000	35000
Jaotamata kasum	16091631	1251857
Kasum	817526	560881
Tagasiostetud oma aktsiad	-3300000	
Omakapital kokku	14049157.00	2997738.00
Investeeriija osa omakapitalist	3512289.25	1348982.10

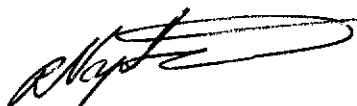
 14

Lisa 7. Antud pikaajalised laenud

Laenusaaaja	Laenujääk 31.12.2005.a.	Intressimäär %	Laenu tagastamise lõpptähtaeg
Kuldkuu Investeeringute AS	1502000	16	31.12.2008.a.
Kaunissaare HEJ OÜ	900000	4	23.01.2008.a.
Kaunissaare HEJ OÜ	90000	4	10.10.2008.a.
Kokku	2492000		

Lisa 8. Võlakohustused

Laenu andja	Summa	Lepingu tasu/ intress	Tagastamise tähtaeg
Rene Naptal (osanimik)	280000	0	
Kokku	280000		



Lisa 9. Realiseerimise netokäive

29-05-2006

Turgude nimetus geograafilises lõikes	Üldine neto- realiseerimis- käive	Sealhulgas tegevusalade lõikes laenuintressid
Eesti Vabariik	714648	714648
kokku	714648	714648

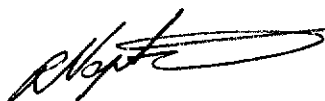
Lisa 10. Potentsiaalsed kohustused

Seisuga 31.12.2005 on OÜ Sandretto käendanud OÜ Stepling poolt Eesti Ühispangast saadud laenu summas ükssada kolmkümmend viis (135000.-) tuhat krooni.



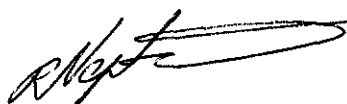
2005. aasta kasumijaotamise otsus

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2005.a lõpus	5971518
2005. aasta aruandeaasta kasum/kahjum	2293648
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk peale 2005 a. majandusaasta aruande kinnitamist	8265166



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.



Osaühingu SANDRETTO osanike koosoleku protokoll

Tallinn

30.mai 2006 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. 2005. a majandusaasta aruande ja 2005. aasta kasumi jaotamise ettepaneku läbiarutamine.
1. Koosolek arutas läbi 2005.a. raamatupidamise aastaaruande, tegevusaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Otsustati:

1.1. Kinnitada OÜ Sandretto 2005. a majandusaasta aruanne.

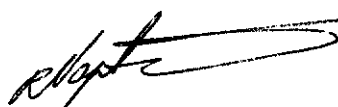
1.2. Kinnitada 2005. aasta kasumi jaotus:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	5971518,00 krooni
2005. aasta aruandeaasta kasum/kahjum	2293648,00 krooni

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk
peale 2005 a. majandusaasta aruande kinnitamist 8265166,00 krooni

Poolt : 400 häält

Vastu: 0 häält



Rene Naptal



Margit Naptal

Osaühingu SANDRETTO osanike koosoleku protokoll

Tallinn

30.mai 2006 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. 2005. a majandusaasta aruande ja 2005. aasta kasumi jaotamise ettepaneku läbiarutamine.
1. Koosolek arutas läbi 2005.a. raamatupidamise aastaaruande, tegevusaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Otsustati:

1.1. Kinnitada OÜ Sandretto 2005. a majandusaasta aruanne.

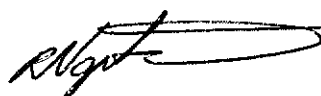
1.2. Kinnitada 2005. aasta kasumi jaotus:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	5971518,00 krooni
2005. aasta aruandeaasta kasum/kahjum	2293648,00 krooni

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk
peale 2005 a. majandusaasta aruande kinnitamist 8265166,00 krooni

Poolt : 400 häält

Vastu: 0 häält



Rene Naptal



Margit Naptal