

02. 07. 2007

.....lk. nr. 60959

deli

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aktsiaselts

SAN REVILO

Registrikood	10463577
Põhitegevusala	raamatupidamistarkvara koostamine ja müük
Aruandeaasta algus	01.01.2006.a.
Aruandeaasta lõpp	31.12.2006.a.
Aadress	Imavere küla, Imavere vald, Järvamaa, 72401
Fax	+372 38 46 127
Mobiil	+372 50 45 063
e-post	<u>raidi@pmen.ee</u>
Audiitor	Kalju Siirak

Lisatud:
Audiitori järeldusotsus
Kasumi jaotamise ettepanek

Raidi Saar
juhataja

R. Saar

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhataja deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	10
Lisa 2 Ostjad	11
Lisa 3 Põhivara	11
Lisa 4 Potentsiaalsed kohustused	12
Lisa 5 Maksuvõlad	12
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tegevuskulude jaotus	12
Lisa 8 Aktsiakapital	13
Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega	13
Lisa 10 Mitmesugused nõuded	14
Lisa 11 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus	14
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	15

Raidi Saar
juhataja



TEGEVUSARUANNE

Põhitegevusalaks on raamatupidamisetarkvara koostamine ja müük. 2006. aastal osutati teenuseid 2331760 krooni eest. 2007.a. kavandatakse töötada samal tegevusalal.

Juhatus koosneb 1 liikmest. Juhatajale juhatuse liikme tasu ei ole makstud. Nõukogu liikmete tööd ei tasustatud. Juhataja ja nõukogu liikmete tagasikutsumisel hüvitisi ette nähtud ei ole.

Keskmine töötajate arv oli 2006. aastal 4, ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 229143 krooni, sh. tegevjuhile maksti 2006. aastal 96000.- krooni.

Majandusaasta aruanne kajastab bilansipäevale järgnevate sündmuste kulgu kuni 15. juuni 2007.a.

Tähtsamad finantssuhtarvud

	31.12.2006	31.12.2005
Ärirentaablus % ärikasum/müügitulu	57,60	54,03
Puhasrentaablus % puhaskasum/müügitulu	47,64	44,47
Omakapitali tootlus ROE puhaskasum/keskmine omakapital	55,96	55,28
Koguvara rentaablus % puhaskasum/varade keskmine maksumus	39,10	43,04

Raidi Saar
juhataja



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATAJA DEKLARATSIOON

Juhataja kinnitab lehekülgedel 4 kuni 14 toodud 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:.

1. kajastatud kõik majandus- ja finantstehingud vastavuses kehtivale seadusandlusele ja heale raamatupidamistavale.
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt aktsiaseltsi kasumit, finantsseisundit ja rahavoogusid.
3. aktsiaselts on jätkuvalt tegutsev.

15. juuni 2007.a.

Raidi Saar
juhataja



IDENTIFITSEERIMISEKS

Kalju Siirak
kutsetunnistus 87

15.06.07



BILANSS
seisuga 31.12.2006 (kroonides)

	Lisa	2006	2005
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakonto		2884271	2150177
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	2	78405	94865
Mitmesugused nõuded	10	18369	30327
Muud ettemakstud kulud		3975	5956
Nõuded ja ettemaksed kokku		100749	131148
KÄIBEVARA KOKKU		2985020	2281325
PÕHIVARA	3		
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised		87667	89667
Masinad ja seadmed		131182	107059
PÕHIVARA KOKKU		218849	196726
AKTIVA KOKKU		3203869	2478051

Raidi Saar
juhataja



IDENTIFITSEERIMISEKS

Kalju Siirak
kutsetunnistus 87

15.06.07



PASSIVA

Lisa 2006 2005

KOHUSTUSED

Lühiajalised kohustused

Kohustused ja ettemaksed

Võlad tarnijatele

6043 8275

Maksuvõlad

5 302275 190165

Muud viitvõlad

5 015 0

Dividendivõlad

850000 350000

Kohustused ja ettemaksed kokku

1163333 548440

Lühiajalised kohustused kokku

1163333 548440

KOHUSTUSED KOKKU

1163333 548440

OMAKAPITAL

Aktiakapital nimiväärtuses

8 400000 400000

Reservid

Kohustuslik reservkapital

40000 40000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

4 489611 422961

Aruandeaasta kasum

4 1110925 1066650

OMAKAPITAL KOKKU

2040536 1929611

PASSIVA KOKKU

3203869 2478051

Raidi Saar
juhataja



IDENTIFITSEERIMISEKS

Kalju Siirak
kutsetunnistus 87

15.06.07



KASUMIARUANNE

01.01.2005-31.12.2005 (kroonides)

skeem 1

	Lisa	2006	2005
ÄRITULUD			
Müügitulu	6	2331760	2398350
Äritulud		0	16949
ÄRIKULUD			
Muud tegevuskulud	7	-631755	-756867
Tööjõukulud			
Palgakulud		-229143	-185000
Sotsiaalmaksed		-75617	-61050
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	-52213	-53360
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		1343032	1359022
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		52442	17436
Kokku finantstulud ja -kulud		52442	17436
 KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		1395474	1376458
Tulumaks		-284549	-309808
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-kahjum)		1110925	1066650

Raidi Saar
juhataja



IDENTIFITSEERIMISEKS

Kalju Siirak
kutsetunnistus 87

15.06.07



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

	aktsia kapital	reserv	eelmiste perioodide kasum	jooksva aasta kasum	kokku
31.12.04	400 000	40 000	84985	1337976	1862961
dividendid	0	0	-1000000	0	-1000000
eelmiste perioodide kasum	0	0	1337976	-1337976	0
jooksva aasta kasum	0	0		1066650	1066650
31.12.05	400 000	40 000	422961	1066650	1929611
dividendid	0	0	-1000000	0	-1000000
eelmiste perioodide kasum	0	0	1066650	-1066650	0
jooksva aasta kasum	0	0		1110925	1110925
31.12.06	400 000	40 000	489961	1110925	2040536

Raidi Saar
juhataja



IDENTIFITSEERIMISEKS

Kalju Siirak
kutsetunnistus 87

15.06.07



RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

	Lisa	2006	2005
1.ÄRITEGEVUS			
Ärikasum		1343032	1359022
KORRIGEERIMISED			
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus +		52213	53360
3			
Kahjum põhivara müügist		-0	-16949
Kohustuste muutus	11	114893	193193
Nõuete muutus	11	18441	26212
Saadud intressid		52442	17436
Makstud tulumaks		-284549	-309808
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		1296472	1322466
2.INVESTEERIMINE			
Põhivara soetamine –		-74336	-11525
Põhivara müük müügihinnas +		0	16949
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		-74336	5424
3.FINANTSEERIMINE			
Makstud dividendid –	8	-500000	-650000
Antud laenud	10	-25000	-0
Tagastatud laenud	10	36958	36219
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		-488042	-613781
KOKKU RAHAVOOD 1+2+3		734094	714109
RAHAJÄÄK PERIOODI ALGUSEKS		2150177	1436068
Raha ja ekvivalentide muutus		734094	714109
RAHA JÄÄK PERIOODI LÖPUS		2884271	2150177

Raidi Saar
juhataja



IDENTIFITSEERIMISEKS

Kalju Siirak
kutsetunnistus 87

15.06.07



LISAD

Lisa 1

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

Arvestuse alused.

2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise Seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt ja ettevõtte jätkuvuse printsiibist lähtuvalt.

Kasutatavad arvestusmeetodid

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid.

Nõuete hindamine.

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised	3-15 %
Muud masinad ja seadmed	10-25 %
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	20-40 %
Maad ei amortiseerita.	

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti

Raidi Saar
juhataja



IDENTIFITSEERIMISEKS

Kalju Siirak
kutsetunnistus 87

15.06.07

kogukuludega. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.

Puhkusetasude reserv.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas- aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on arvele võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine.

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Rahavood.

Rahavood on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu ei sisalda potentsiaalseid kahjusid ja on laekuvad

Lisa 3

Põhivara

	Soetusmaks	Kulum	Jääkmaks.	Ostetud	Müüdud, Soetusmaks	Kulum	Jääkmaks.
	31.12.2004	31.12.2004	31.12.2004	soetusmaks	mahakantud soetusmaks	31.12.2005	31.12.2005
Hooned ja rajatised	100000	8333	91667	0	0	100000	10333
Masinad ja seadmed	663226	516332	146894	0	196000	467226	370155
Muu materiaalne põhivara	0	0	0	11525	0	11525	1537
Põhivara kokku:	763226	524665	238561	11525	196000	578751	382025

	Soetusmaks	Kulum	Jääkmaks.	Ostetud	Müüdud, Soetusmaks	Kulum	Jääkmaks.
	31.12.2005	31.12.2005	31.12.2005	soetusmaks	mahakantud soetusmaks	31.12.2006	31.12.2006
Hooned ja rajatised	100000	10333	89667	0	0	100000	12333
Masinad ja seadmed	467226	370155	97071	74336	0	541562	418063
Muu materiaalne põhivara	11525	1537	9988	0	0	11525	3842
Põhivara kokku:	578751	382025	196726	74336	0	653087	434238

Amortisatsioon on arvestatud lineaarsel meetodil.

Raidi Saar
juhataja



IDENTIFITSEERIMISEKS

Kalju Siirak
kutsetunnistus 87

15.06.07



Lisa 4

Potentsiaalsed kohustused

Vaba kasumit saaks jagada dividendideks 1248418 krooni, millega kaasneks tulumaksu kohustus 352118 krooni

Lisa 5

Maksuvõlad

2006.a. maksuvõlgasid on 302275 krooni, millest 62531 krooni käibemaks, 239744 ettevõtte tulumaks.

2005.a. maksuvõlgasid on 190165 krooni, millest 3441 krooni tulumaks, 75204 krooni käibemaks, 632 krooni erisoodustuste tulumaks, 869 krooni erisoodustuste sotsiaalmaks, 5049 krooni sotsiaalmaks, 345 krooni töötuskindlustusmaks, 80 krooni kogumispension, 104545 ettevõtte tulumaks.

Lisa 6

Müügitulu

Realisatsioon on toimunud Eesti Vabariigis.

Teenuse liik	2006	2005
Programmi müük	66000	116250
Programmi hooldus	1961760	1943825
Konsultatsioon	233850	217875
Kauba müük	70150	120400
Kokku:	2331760	2398350

Lisa 7

Tegevuskulude jaotus

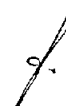
Kulu kirjeldus	2006	2005
Ostetud teenused	300000	297728
Kantselei kulud	76547	54756
Inventar	10481	99
Autokulud	94032	96964
Infotehnoloogia	84820	232881
Muud rahalised kulud	41881	51266
Maksud	23994	23173
Kokku:	631755	756867

Raidi Saar
juhataja



IDENTIFITSEERIMISEKS

Kalju Siirak
kutsetunnistus 87

15.06.07 

Lisa 8

Aktiakapital

	Jääk 31.12.2005. a.	Jääk 31.12.2006. a.	Aasta jooksul
1. Väljalastud aktsiate arv	4000	4000	0
1.1. s.h. fondiemissioon	3997	3997	0
1.2. s.h. mitterahaline sissemaksena	3	3	0
4. Ühe aktsia nominaalväärtus	100	100	
5. Aktiakapital nominaalväärtuses	400000	400000	0

Dividendideks makstud 2006. aastal 500 000- krooni.

Lisa 9

Tehingud seotud osapooltega

	2006	2005
Ostud		
Nõukogu liikmega seotud ettevõtted	104820	352899
Saldod		
Võlad tarnijatele		
Nõukogu liikmega seotud ettevõtted	354	354
Tegevjuhiile makstud tasud	96000	96000

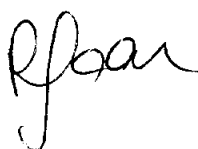
Lisa 10

Mitmesugused nõuded

Individuaallaenud	2006	2005
Antud	25000	0
Jääk 31.12.05	18369	30327

Laenud antu eesti kroonis intressiga 4-6%

Raidi Saar
juhataja



IDENTIFITSEERIMISEKS

Kalju Siirak
kutsetunnistus 87

15.06.07



Lisa 11

Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus

	2006	2005
Äritegevusega seotud nõuete muutus	18441	26212
Nõuded ostjate vastu	16460	22250
Ettemaksed	1981	836
Mitmesugused nõuded	0	1983
Viitlaekumised	0	1143
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	114893	193193
Tarnijad	-2232	5685
Maksuvõlad	112110	190165
Ostjate ettemaksed	0	-2360
Muud viitvõlad	5 015	-297

Raidi Saar
juhataja



IDENTIFITSEERIMISEKS

Kalju Siirak
kutsetunnistus 87

15.06.07



MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Käesolevaga kinnitame majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust.

Nõukogu esimees

Guarar Moad 16.06.2007

Nõukogu liige

Eva Ariv 16.06.2007

Nõukogu liige

Annes Saap 16.06.2007

Juhataja

Raidi Saar 16.06.2007

Raidi Saar
juhataja

Raidi Saar

SÕLTUMATU AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS SAN REVILO aktsionäridele

Olen auditeerinud AS SAN REVILO raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2006, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 14, on kaasatud minu poolt identifitseerituna käesolevale aruandele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Minu kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimisstandarditega. Need standardid nõuavad, et olen vastavuses eetikanõuetega ning et ma planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

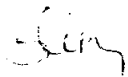
Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avalda arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usun, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt AS SAN REVILO finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

15. juuni 2007.a.



Kalju Siirak
Ataste küla Kareda vald

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2006. a. lõpuks	489611
2006. aasta kasum majandustegevusest	1110925
Dividendideks jaotamiseks	1000000
Jaotamata kasumi jääk peale 2006.a. aastaaruande kinnitamist	600536

Raidi Saar
juhataja



**AS SAN REVILO aktsionärid
seisuga 20.06.2007.a.**

Nimi	Isikukood			
Aadress				
Liik	Nominaal	Nr.	Aeg	Aktsiatähe nr. ja väljastusaeg
1. Raidi Saar			36405144912	
Järvamaa	Imavere vald	Imaverei küla		72401
Liht	100	1 - 3	04.05.1992	Aktsiad registreeritud EVK's
Liht	100	4 - 4000	30.06.1996	-"-

Raidi Saar
juhataja

