

291472

Harju Maakohus  
Registriesakond  
SISSE TULNUD

19-06-2008

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2007

aruandeaasta lõpp: 31.12.2007

ärinimi: OÜ SENATORE

registrikood: 10651112

Tänav a nimi,  
maja number: OLEVI 40

küla/alev/alevik/linn: TALLINN

postisihtnumber: 10920

maakond: HARJUMAA

telefon: 5145505

faks: 6525421

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2007

aruandeaasta lõpp: 31.12.2007

ärinimi: OÜ SENATORE

registrikood: 10651112

Tänav a nimi,  
maja number: OLEVI 40

küla/alev/alevik/linn: TALLINN

postisihtnumber: 10920

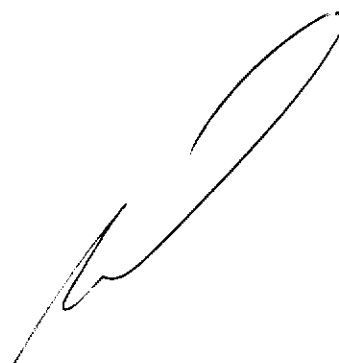
maakond: HARJUMAA

telefon: 5145505

faks: 6525421

## Sisukord

|                                                                   |    |
|-------------------------------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                                                    | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne                                      | 4  |
| Bilanss                                                           | 5  |
| Kasumiaruanne                                                     | 6  |
| Rahavoogude aruanne                                               | 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne                                      | 8  |
| Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja meetodid | 9  |
| Lisa 1 Raha                                                       | 11 |
| Lisa 2 Aktsiad ja muud väärtpaberid                               | 12 |
| Lisa 3 Maksude ettemaksed                                         | 13 |
| Lisa 4 Materiaalne põhivara                                       | 13 |
| Lisa 5 Muud võlad                                                 | 13 |
| Lisa 6 Muud lühiajalised kohustused                               | 13 |
| Lisa 7 Müügitulu                                                  | 13 |
| Juhatuse allkirjad 2007.a. majandusaasta aruandele                | 14 |
| Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:                       |    |
| Osanike nimekiri                                                  |    |
| Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek                          |    |



## 2007.a majandustegevuse aruanne.

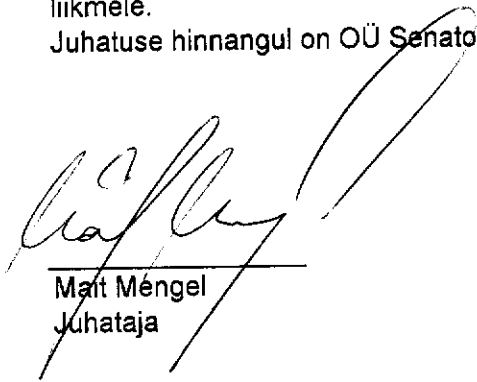
OÜ Senatore asutati 2000 aasta jaanuaris ja praeguse omaniku poolt omandati osa võõrandamise teel 30.mail 2000.

Osaühingu põhitegevusalad on väärtpaberite ost-müük ja tehingud kinnis-ja vallasvaraga, seal hulgas kinnis-ja vallasvara haldamine ja nimetatud tehingute vahendamine. Senise tegutsemisaja jooksul on tegeletud väärtpaberite ostu ja müügiga ning varahaldusteenusega.

2007.a. majandusaastal on osaühingul kahjum majandustegevusest 34174 krooni. Varahaldusteenusest saadi tulu summas 1166307 krooni ja finantstegevuse kahjumiks kujunes 200481 krooni.

Osaühingul ei ole töölepingulisi töötajaid, samuti ei ole makstud tasu juhatuse liikmele.

Juhatuse hinnangul on OÜ Senatore jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Matt Mengel  
Juhataja

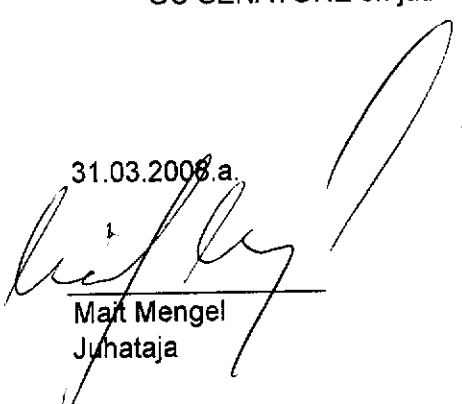
**Raamatupidamise aastaaruanne**  
01.01.2007-31.12.2007.a.

**Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 13 OÜ SENATORE raamatupidamise aastaaruand koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ SENATORE finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
- OÜ SENATORE on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

31.03.2008.a.



Mart Mengel  
Juhataja

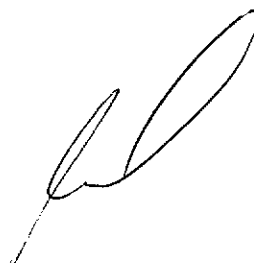
SENATORE OÜ

BILANSS (kroonides)

| AKTIVA                             | lisa | 31.12.2007 | 31.12.2006 |
|------------------------------------|------|------------|------------|
| Raha                               | 1    | 105 729    | 85 848     |
| Aktsiad ja muud väärtpaberid       | 2    | 2 373 386  | 2 680 800  |
| Muud lühiajalised nõuded           |      |            | 25 000     |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 3    | 23 386     |            |
| KÄIBEVARA KOKKU                    |      | 2 502 501  | 2 791 648  |
| Materiaalne põhivara               | 4    | 115 380    |            |
| AKTIVA KOKKU                       |      | 2 617 881  | 2 791 648  |

PASSIVA

|                               |   |           |           |
|-------------------------------|---|-----------|-----------|
| Laenukohustused               |   |           | 374 367   |
| Võlad tarnijatele             |   | 491       |           |
| Muud võlad                    | 5 | 34 734    | 351       |
| Muud lühiajalised kohustused  | 6 | 199 900   |           |
| LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU |   | 235 125   | 374 718   |
| OMAKAPITAL                    |   |           |           |
| Osakapital                    |   | 42 000    | 42 000    |
| Reservfond                    |   | 4 200     | 4 200     |
| Eelmiste perioodide kasum     |   | 2 370 730 | 1 161 272 |
| Aruandeaasta kasum            |   | -34 174   | 1 209 458 |
| OMAKAPITAL KOKKU              |   | 2 382 756 | 2 416 930 |
| PASSIVA KOKKU                 |   | 2 617 881 | 2 791 648 |



SENATORE OÜ

lisa

| KASUMIARUANNE (kroonides) |   | 31.12.2007 | 31.12.2006 |
|---------------------------|---|------------|------------|
| Müügitulu                 | 7 | 250 000    | 466 000    |
| Mitmesugused tegevuskulud |   | -83 693    | -39 008    |
| Põhivara kulum            | 4 | -2 288     |            |
| Ärikasum (+)              |   | 166 307    | 426 992    |
| Finantstulud ja -kulud    | 2 | -200 481   | 782 466    |
| Aruandeaasta kahjum(-)    |   | -34 174    | 1 209 458  |



**RAHAVOOGUDE ARUANNE**  
**(kroonides)**

|                                              | Lisa | 2 007           | 2 006             |
|----------------------------------------------|------|-----------------|-------------------|
| Ärikasum                                     |      | 164 019         | 426 992           |
| Põhivara kulum                               | 4    | 2 288           | 0                 |
| Lühiajaliste nõuete muutus                   |      | 1615            | 0                 |
| Lühiajaliste kohustuste muutus               | 5,6  | 234774          | -10000            |
| Kasum väärtpaberite müügist                  | 2    | 152345          | 64612             |
| Kasum väärtpaberite juurdehindlusest         | 2    | 227 482         | 698 383           |
| Kahjum väärtpaberite müügist                 | 2    | -36 781         | 0                 |
| Kahjum väärtpaberite ümberhindlusest         | 2    | -399 238        | 0                 |
| Kahjum valuutakursi muutusest                |      | -481            | 0                 |
| Dividenditulu lühiajalistelt väärtpaberitelt |      | 22 358          | 21 583            |
| Intressitulu fin.instumendilt                |      | 7 673           | 19 110            |
| Muud intressi-ja finantstulud,kulud          |      | -171 551        | -21 222           |
| <b>Rahavoog äritegevusest kokku</b>          |      | <b>204 503</b>  | <b>1 199 458</b>  |
|                                              |      |                 |                   |
| Väärtpaberid                                 | 2    | 307 413         | -2 275 983        |
| Materiaalse põhivara soetus                  | 4    | -117 668        |                   |
| <b>Rahavood investeerimisest kokku</b>       |      | <b>189 745</b>  | <b>-2 275 983</b> |
|                                              |      |                 |                   |
| Makstud lühiajalised laenud                  |      | -374 367        | -375 003          |
| <b>Rahavoog finantseerimisest kokku</b>      |      | <b>-374 367</b> | <b>-375 003</b>   |
|                                              |      |                 |                   |
| <b>Rahavood kokku</b>                        |      | <b>19 881</b>   | <b>-1 451 528</b> |
|                                              |      |                 |                   |
| Raha jääk aruandeaasta alguses               |      | 85 848          | 1 537 376         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>     |      | <b>19 881</b>   | <b>-1 451 528</b> |
| Raha jääk aruandeaasta lõpus                 |      | 105 729         | 85 848            |





**Omakapitali muutuste aruanne  
(kroonides)**

|                           | <b>Osa-<br/>kapital</b> | <b>Reserv-<br/>kapital</b> | <b>Jaotamata<br/>kasum, kahjum</b> | <b>Kokku<br/>omakapital</b> |
|---------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|
| <b>Seisuga 31.12.2005</b> | <b>42000</b>            | <b>4200</b>                | <b>1161272</b>                     | <b>1207472</b>              |
| Aruandeaasta puhakasum    |                         |                            | <b>1209458</b>                     | <b>1209458</b>              |
| <b>Seisuga 31.12.2006</b> | <b>42000</b>            | <b>4200</b>                | <b>2370730</b>                     | <b>2416930</b>              |
| Aruandeaasta kahjum(-)    |                         |                            | <b>-34174</b>                      | <b>-34174</b>               |
| <b>Seisuga 31.12.2007</b> | <b>0</b>                | <b>4200</b>                | <b>2336556</b>                     | <b>2382756</b>              |



## SENATORE OÜ

### **Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja meetodid.**

OÜ Senatore 2007 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamisetavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestusmõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõiki finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeva meetodil.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutel, s.h. näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete allahindlussummade hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi olla täpsed. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuste toimumise perioodi kasumiaruandes.

OÜ Senatore kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1  
Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

### Raha ja raha ekvivalendid.

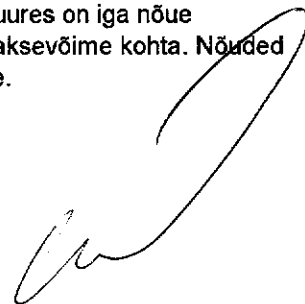
Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergest realiseeritavaid väärtapabereid (pankade rahaturufondide osakuid).

### Lühiajalised finantsinvesteeringud.

Lühiajalised finantsinvesteeringud on bilansis näidatud õiglasel väärtuses, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määramisel on aluseks võetud turuhind. Kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalised finantsinvesteeringud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutus kajastatakse kasumiaruandes.

### Nõuded.

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdiseväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdiseväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna. Nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.



#### Materiaalne põhivara.

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 30000 krooni. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes kasulikust tööeast.

#### Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakusside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

#### Tulude arvestus.

Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtele.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

#### Ettevõtte tulumaks.

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud kasumilt tulumaksu.

Tulumaksuga maksustatakse välja makstud dividende. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneb vaba omakapitali väljamaksmisel dividendina.

#### Bilansipäevajärgsed sündmused.

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesh bilansipäeva koostamise päeva, 31.12.2007.a. ja aruande koostamise 31.03.2008.a. vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis. Oluliste bilansipäevajärgsete sündmuste olemasolul on vastavate sündmuste sisuavalikustatud aastaaruane lisades.



## **Raamatupidamise aastaaruande lisad**

### **Lisa 1**

#### **Raha.**

Nii bilansis kui rahavoogude aruandes kajastatakse kassas olevat, sularaha, pangakontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

### **Lisa.2**

#### **Aktsiad ja muud väärtpaberid.**

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script. It starts with a small loop, followed by a series of connected strokes that form a large, sweeping 'S' or 'L' shape, ending with a small flourish.

## OÜ Senatore

### Lisa 2

### AKTSIAD JA MUUD VÄÄRTPABERID

| Ettevõtte nimi                                                         | Algsaldo EEK     | Soetatud aktsiate, osade soetusmaks. EEK | Müüdud aktsiate müügihind EEK | Kasum aktsiate müügist | Kahjum aktsiate müügist | Aktsiate arv aasta algul tk | Aktsiate arv aasta lõpul tk | Juurdehindlus summa 31.12.2006 EEK | Allahindlusu mma 31.12.2007 EEK | Aktsiate turuväärtus 31.12.2007 EEK |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Lühiajalised finantsinvesteeringud Eesti ettevõtete aktsiatesse</b> |                  |                                          |                               |                        |                         |                             |                             |                                    |                                 |                                     |
| Olympic EG                                                             | 756 565          | 57 331                                   | 163 507                       | 23 180                 |                         | 5 439                       | 7 800                       |                                    | 246 441                         | 427 128                             |
| Norma                                                                  |                  | 162 725                                  | 151 866                       |                        | 10 859                  | 0                           | 0                           |                                    |                                 | 0                                   |
| Ekspress Grupp                                                         |                  | 290 393                                  |                               |                        |                         | 0                           | 3 147                       |                                    | 59 938                          | 230 455                             |
| Talink Grupp                                                           |                  | 403 682                                  | 105 615                       | 4 694                  |                         | 0                           | 15 000                      |                                    | 56 312                          | 246 450                             |
| Kaamos VH AS                                                           | 109 075          |                                          |                               |                        |                         |                             |                             |                                    |                                 | 109 075                             |
| <b>KOKKU</b>                                                           | <b>865 640</b>   | <b>914 131</b>                           | <b>420 988</b>                | <b>27 874</b>          | <b>10 859</b>           |                             |                             |                                    | <b>362 691</b>                  | <b>1 013 108</b>                    |
| <b>Lühiajalised finantsinvesteeringud välisettevõtete aktsiatesse</b>  |                  |                                          |                               |                        |                         |                             |                             |                                    |                                 |                                     |
| Petroleum GEO-Services ASA                                             | 14 972           |                                          | 15 721                        | 749                    |                         | 54                          | 0                           |                                    |                                 |                                     |
| Baltic PT                                                              | 201 237          |                                          | 292 346                       | 91 109                 |                         | 685                         | 0                           |                                    |                                 | 0                                   |
| EASTERN E REIT                                                         | 452 256          |                                          |                               |                        |                         | 2 228                       | 2 228                       | 65 085                             |                                 | 517 341                             |
| AS Klaipedos                                                           | 208 452          |                                          | 47 439                        |                        | 4 673                   | 40 000                      | 30 000                      |                                    | 20 392                          | 135 947                             |
| CITY SERV                                                              |                  | 343 357                                  | 375 970                       | 32 613                 |                         |                             | 0                           |                                    |                                 | 0                                   |
| Swedbank AB ser a                                                      |                  | 229 016                                  |                               |                        |                         |                             | 700                         |                                    | 16 155                          | 212 861                             |
| Venemaa AF                                                             | 606 510          |                                          | 585 261                       |                        | 21 249                  | 280                         | 0                           |                                    |                                 | 0                                   |
| BRE INV RIGHTS                                                         | 331 733          |                                          |                               |                        |                         | 29 000                      | 29 000                      | 162 397                            |                                 | 494 130                             |
| <b>KOKKU</b>                                                           | <b>1 815 160</b> | <b>572 373</b>                           | <b>1 316 737</b>              | <b>124 471</b>         | <b>25 922</b>           |                             |                             | <b>227 482</b>                     | <b>36 547</b>                   | <b>1 360 279</b>                    |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>2 680 800</b> | <b>1 486 504</b>                         | <b>1 737 725</b>              | <b>152 345</b>         | <b>36 781</b>           |                             |                             | <b>227 482</b>                     | <b>399 238</b>                  | <b>2 373 387</b>                    |

**Lisa 3**

**Maksude ettemaksed**

Käibemaks

31.12.2007

23386

**Lisa 4**

**Materiaalne põhivara**

**Masinad**

**Soetusmaksumus 31.12.2007**

**117880**

Arvestatud kulum

2288

**Akumuleeritud kulum 31.12.2007**

**2288**

**Jääkmaksumus 31.12.2007**

**115592**

**Lisa 5**

**Muud võlad**

Sisaldab OÜ SENATORE võlgnevust jooksvate kulutuste eest aruandvale isikule Mait Mengelile summas 34734 krooni.

**Lisa 6**

**Muud lühiajalised kohustused**

OÜ Senatore müüs 2007.a. Tallink Grupi ja Olympic EG aktsiatele call tüüpi optsoone, mille tagatiseks oli Hansapangale panditud Tallink Group'i 15000 aktsiat ja Olympic EG 5600 aktsiat. Bilansipäeva seisuga oli eelpool nimetatud ettevõtete aktsiate börsil noteeritud hind madalam võrreldes optsoonitehingu tehinguhinnaga, siis lähtudes ülalmainitud aktsiate õiglasest väärtusest 31.12.2007.a. ja tehinguhinnast optsoonitehingu sõlmimisel, on kajastatud Tallinki Grupp ja OLYMPIC EG aktsiate väärtuse muutus lühiajalistes kohustustes summas 199900 krooni.

**Lisa 7**

**Müügitulu (kroonides)**

**EESTI**

**EESTI**

**2007**

**2006**

Finantsnõustamine

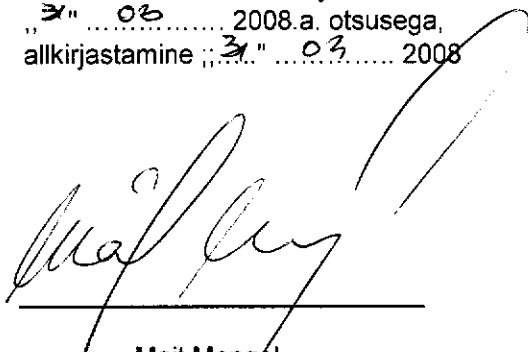
250000

466000



## JUHATUSE ALLKIRJAD 2007.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Senatore 2007.a. majandusaasta aruande, mille on kinnitanud üldkoosolek  
„31” ..... 06 ..... 2008.a. otsusega,  
allkirjastamine „31” ..... 03 ..... 2008



Mait Mengel  
OÜ SENATORE juhataja

## **Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek**

**OÜ Senatore jaotamata kasum 31.12.2007 seisuga on järgmine**

|                                            |                |
|--------------------------------------------|----------------|
| <b>Eelmiste perioodide jaotamata kasum</b> | <b>2370730</b> |
| <b>Aruandeaasta kahjum</b>                 | <b>-34174</b>  |
| <b>Jaotamata kasum kokku 31.12.2007</b>    | <b>2336556</b> |

**OÜ Senatore juhatus teeb järgmise ettepaneku kasumi jaotamiseks:**

- 1. 200000 krooni maksta omanikule dividendideks**
- 2. Ülejäänud kasum jätta jaotamata**

31.03.2008.a.



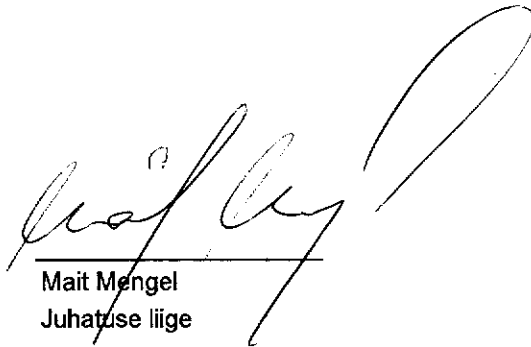
**Maji Mengel**  
**Juhataja**



## OSANIKE NIMEKIRI

seisuga 31.03.2007.a.

| Osaniku nimi, isiku-<br>või registrikood | Aadress                       | Osa<br>väärtus | Osa<br>omandamise<br>aeg | Osa<br>omandamise<br>alus |
|------------------------------------------|-------------------------------|----------------|--------------------------|---------------------------|
| Mait Mengel,<br>37206294213              | Olevi 40,<br>10920<br>Tallinn | 42<br>000.00   | 30.05.2000               | osa ost-müük              |



Mait Mengel  
Juhatuses liige