

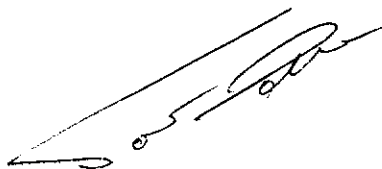
OÜ PAMBOS HOLDINGS

2006.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

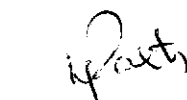
Juriidiline aadress:	Kiriku põik 4-7, Tallinn 10130
Äriregistri nr.	Eesti Vabariik 10575279
Telefon:	+ 372 56 156400
E-mail:	erlike@palts.ee
Põhitegevusala:	nõustamis-; juhtimis- ja raamatupidamisteenused
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2006 – 31.12.2006

SISUKORD

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahakäibe aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	14
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed.....	14
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja tagasinõuded.....	15
Lisa 5 Lühiajalised laenud.....	15
Lisa 6 Ettemaksed teenuste eest	15
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	16
Lisa 8 Tütar ja sidusettevõtjad.....	16
Lisa 9 Muud aktsiad ja väärtpaberid.....	17
Lisa 10 Muud pikaajalised nõuded.....	18
Lisa 11 Kinnisvarainvesteeringud	18
Lisa 12 Materiaalne põhivara	19
Lisa 13 Laenukohustused	19
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed.....	19
Lisa 15 Omakapital.....	20
Lisa 16 Müügitulu	20
Lisa 17 Muud äritulud	20
Lisa 18 Tehingud seotud osapooltega	20
Lisa 19 Bilansipäeva järgsed sündmused	22
Pambos Holdings OÜ 2006.a. kasumi jaotamise ettepanek	23
Juhatuse allkirjad 2006. majandusaasta aruandele	24



Tõnis Palts
Juhatuse liige



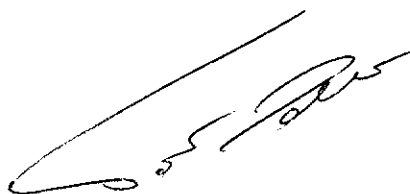
Karmen Palts
Juhatuse liige

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

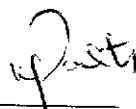
Pambos Holdings OÜ põhitegevusalad on nõustamis- juhtimis- ja raamatupidamisteenused.

Pambos Holdings OÜ majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ning kasumi jaotamise ettepanekust.

Aadress:	Kiriku põik 4-7 Tallinn 10130 Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10575279
E-mail:	erlike@palts.ee
Telefon:	+ 372 56 156 400



Tõnis Palts
Juhatuse liige



Karmen Palts
Juhatuse liige

TEGEVUSARUANNE

Osaühingu Pambos Holdings põhitegevuseks on nõustamis- juhtimis- ja raamatupidamisteenused.

2006.a. oli osaühingu puhaskasum 2 479 960 krooni.

2006. aastal oli Pambos Holdings OÜ keskmine töötajate arv 5 ning palgakulu oli 646 196 krooni sh. sotsiaalmaks 213 924 krooni.

2006. aastal on osaühingu juhatusele makstud tasusid 139 284 krooni sh sotsiaalmaks 34 560 krooni.

Järgmise aasta kava on jätkata senise majandustegevusega.

Pambos Holdings OÜ peamised finantssuhtarvud 2006.a.:

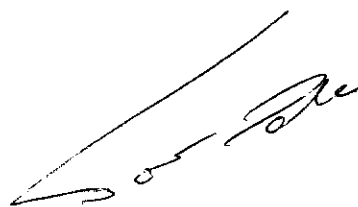
ROE 1,07% (2005.a. 55,64%)

(Omakapitali tootlus ROE = puhaskasum/aasta keskmine omakapital)

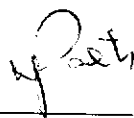
ROA 1,24% (2005.a. 52,41%)

(Aktivate tootlus ROA = puhaskasum/aasta keskmised koguaktivad)

Majandusaasta aruanne koostati 18. juunil 2007.a.



Tõnis Palts
Juhatuse liige



Karmen Palts
Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

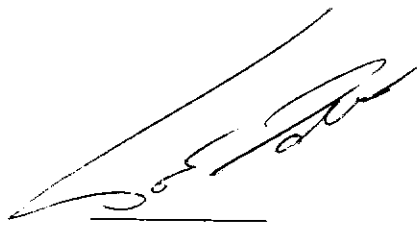
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ-u Pambos Holdings 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

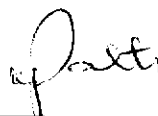
Juhatus kinnitab, et

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit, majandustulemust ning rahakäivet õigesti ja õiglaselt,
3. OÜ Pambos Holdings on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Tallinnas, 18. juunil 2007



Tõnis Palts
Juhatus liige

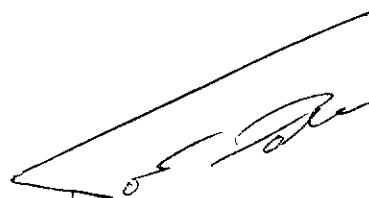


Karmen Palts
Juhatus liige

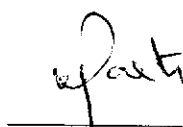
Bilanss

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005	lisa
AKTIVA			
Käibevara			
Raha	3 152 724	23 923 945	1
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3 014 373	18 856 087	2
Nõuded ja ettemaksed	43 679 888	48 353 783	3;4;5;6
Käibevara kokku	49 846 985	91 133 815	
 Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	146 447 879	98 712 295	7;8;9;10
Kinnisvarainvesteeringud	4 107 589	2 415 527	11
Materiaalne põhivara	7 174 096	771 808	12
Põhivara kokku	157 729 564	101 899 630	
 AKTIVA KOKKU:	207 576 549	193 033 445	
 PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	19 216 049	270 242	13
Võlad	46 668 121	13 550 784	14;4
Kohustused kokku	65 884 170	13 821 026	
 Omakapital			15
Osakapital	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Jaotamata kasum	139 168 419	92 467 908	
Aruandeaasta kasum	2 479 960	86 700 511	
Omakapital kokku	141 692 379	179 212 419	
 PASSIVA KOKKU	207 576 549	193 033 445	



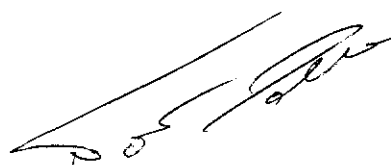
Tõnis Palts
Juhatuse liige



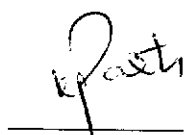
Karmen Palts
Juhatuse liige

Kasumiaruanne
 (kroonides)

	2006	2005	lisa
Müügitulu	592 080	97 214	16
Muud äritulud	803	3 757	17
Kaubad, materjal, teenused	-11 385	-40 774	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 570 016	-1 938 650	
Tööjõu kulud	-1 034 790	-859 090	
Põhivara kulum	-462 434	-151 387	
Muud ärikulud	-4 250	-5 954	
Ärikasum (-kahjum)	-6 489 992	-2 894 884	
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	79 797 660	
Finantstulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	6 700 000	
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt			
finantsinvesteeringutelt	14 377 310	12 029 086	
Intressikulud	-18 188	-4 461	
Intressitulud	5 994 480	1 287 178	
Finantstulud ja -kulud kokku	20 353 602	99 809 463	
Aruandeaasta puhaskasum	13 863 610	96 914 579	
Tulumaks	-11 383 650	-10 214 068	
Aruandeaasta puhaskasum	2 479 960	86 700 511	



 Tõnis Palts
 Juhatuse liige

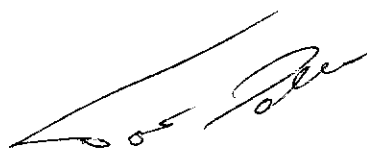


 Karmen Palts
 Juhatuse liige

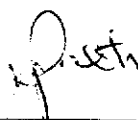
Rahakäibe aruanne

(kroonides)

Rahakäive äritegevusest	2006	2005
Ärikahjum	-6 489 992	-2 894 884
Kulum (lisa 13)	462 434	151 387
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-460 553	111 284
Varud	-123 679	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 737 035	84 151
Muud finantskulud	-1 191 574	-31 033
Muud finantstulud	99 064	0
Saadud intressid	1 734 457	1 254 201
Makstud intressid	-18 188	-4 461
Makstud dividendide tulumaks	-4 632 679	-8 431 578
Rahakäive äritegevusest kokku	-7 883 676	-9 760 933
Rahakäive investeerimistegevusest		
Väärtpaberite soetamine	-2 843 123	-80 235 068
Väärtpaberite müük	238 895	12 613 191
Finantstulud portfellidelt	15 219 672	12 060 120
Kinnisvarainvesteeringu soetamine (lisa 11)	-4 212 912	0
Kinnisvarainvesteeringu müük (lisa 11)	2 415 527	0
Põhivara soetamine (lisa 12)	-6 759 399	-48 945
Tütar- ja sidusettevõtjate soetamine (lisa 8)	-204 300	-120 000
Tütarettevõtjalt saadud dividendid	0	106 083 948
Sidusettevõtjalt saadud dividendid	0	6 700 000
Saadud dividendid	15 871 349	0
Antud laenud	-59 727 521	-2 047 198
Antud laenude tagasimaksed	24 539 129	2 899 565
Rahakäive investeerimistegevusest kokku	-15 462 683	57 905 613
Rahakäive finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	25 033 778	0
Saadud laenude tagasimaksed	-6 258 640	0
Makstud dividendid (lisa 15)	-16 200 000	-33 400 000
Rahakäive finantseerimistegevusest kokku	2 575 138	-33 400 000
RAHAKÄIVE KOKKU	-20 771 221	14 744 680
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses (lisa 1)	23 923 945	9 179 265
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 771 221	14 744 680
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus (lisa 1)	3 152 724	23 923 945



Tõnis Palts
Juhatuse liige



Karmen Palts
Juhatuse liige

Omakapitali muutuste aruanne
 (kroonides)

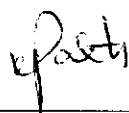
	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	141 452 776	141 496 776
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju*			-8 984 868	-8 984 868
<i>s.h. jaotamata kasumi korrigeerimine</i>			-10 975	-10 975
<i>perioodi kasumi korrigeerimine</i>			-8 973 893	-8 973 893
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	132 467 908	132 511 908
Välja kuulutatud dividendid			-40 000 000	-40 000 000
Aruandeperioodi puhaskasum			86 700 511	86 700 511
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	179 168 419	179 212 419
Välja kuulutatud dividendid			-40 000 000	-40 000 000
Aruandeperioodi puhaskasum			2 479 960	2 479 960
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	141 648 379	141 692 379

* Seoses tütarettevõtjate ja sidusettevõtja arvestusmeetodi üleminekuga kapitaliosaluse meetodilt soetusmaksumuse meetodile tehti 31.12.2004 kuupäevaga korrigeerimiskanded.

Täiendav informatsioon omakapitali muutusest on toodud Lisas 15.



Tõnis Palts
Juhatuse liige



Karmen Palts
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted****1. Arvestussüsteem ja arvestusmeetodid**

Osaühingu Pambos Holdings majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb tunnustatud arvestuspõhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

Vastavalt Raamatupidamise seaduse § 29 ei pea Pambos Holdings OÜ koostama konsolideerimisgrupi majandusaasta aruannet, kuna:

1. konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtete müügitulu (netokäive) on väiksem kui 10 miljonit krooni;
2. konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtete töötajate arv on alla 10.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Majandusaasta algas 01.01.2006 ja lõppes 31.12.2006.

Pambos Holdings OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

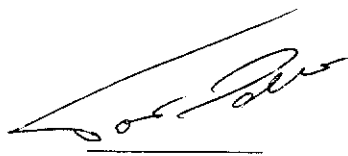
2. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades (kuni 3 kuud).

3. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).



Tõnis Palts
Juhatuse liige



Karmen Palts
Juhatuse liige

4. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

5. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

6. Tütär- ja sidusettevõtted

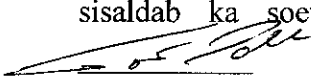
Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

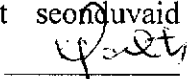
Tütär- ja sidusettevõtjaid kajastatakse nii ostmisel kui edaspidi ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

7. Kinnisvarainvesteeringud ja materiaalne põhivara

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa), mida ettevõtte hoiab turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud,



Tõnis Palts
Juhatuse liige



Karmen Palts
Juhatuse liige

riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses miinus allahindlused väärtuse langusest. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust (näiteks hooldus ja muud sarnased kulutused), on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kantakse kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

- | | |
|---|--------------|
| • Kinnisvara | 10-20 aastat |
| • Masinad ja seadmed | 4 aastat |
| • Muu inventar (mööbel jms.) | 5 aastat |
| • arvutid ning muud elektroonikaseadmed | 2-3 aastat |

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

8. Kasutusrendid

Kasutusrendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved ei kandu üle ettevõttele.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

9. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.


Tõnis Palts
Juhatuse liige


Karmen Palts
Juhatuse liige

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

10. Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

11. Ettevõtte tulumaks

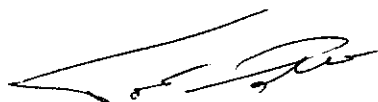
Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 23/77 (alates 01.01.2007.a. 22/78) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

12. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

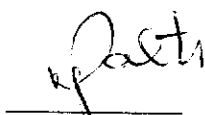
Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

13. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.



Tõnis Palts
Juhatuse liige



Karmen Palts
Juhatuse liige

14. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

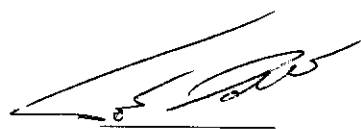
	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	14 293	14 293
Pangakontod	3 138 431	23 909 652
Kokku	3 152 724	23 923 945

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2006	31.12.2005
Võlakirjad (lunastamistähtajani hoitavad, tähtajaga kuni 1 aasta)	3 014 373	3 046 911
Fondiosakud	0	15 809 176
Soetusmaksumuses kokku	3 014 373	18 856 087

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	19 934	42 226
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	608 480	67 779
Muud lühiajalised nõuded	42 547 481	48 030 082
<i>sh nõuded tütar- ja sidusettevõtjate vastu</i>	<i>20 534 638</i>	<i>13 951 816</i>
<i>lühiajalised laenud (lisa 5)</i>	<i>3 559 407</i>	<i>2 008 537</i>
<i>intressid</i>	<i>2 599 208</i>	<i>344 428</i>
<i>dividendid</i>	<i>16 078 701</i>	<i>31 725 301</i>
<i>muud viitlaekumised</i>	<i>15 527</i>	<i>0</i>
Ettemaksed teenuste eest (lisa 6)	263 993	213 696
Kokku	43 679 888	48 353 783



Tõnis Palts
Juhatuse liige



Karmen Palts
Juhatuse liige

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

	Ettemaks 31.12.2006	Maksuvõlg 31.12.2006	Ettemaks 31.12.2005	Maksuvõlg 31.12.2005
Käibemaks	608 480	0	67 779	0
Üksikisiku tulumaks	0	24 637	0	4 926
Sotsiaalmaks	0	54 353	0	10 240
Ettevõtte tulumaks	0	488 121	0	201 231
Töötuskindlustus	0	953	0	360
Kogumispension	0	1483	0	493
Maksuintressi võlad	0	0	0	868
Kokku	608 480	569 547	67 779	218 118

Lisa 5 Lühiajalised laenud

	31.12.2006	31.12.2005
Laenud	3 559 407	2 008 537
Kokku	3 559 407	2 008 537

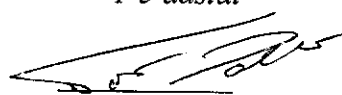
Laenud on Eesti kroonides, intressimäär on vahemikus 5-10% ning laenude tagastamistähtaeg saabub 2007.aastal. Kaks laenu on tagatud hüpoteekidega, üks käendusega ning üks on ilma tagatiseta.

Lisa 6 Ettemaksed teenuste eest

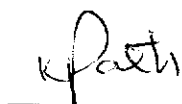
	31.12.2006	31.12.2005
Ettemakstud vara kindlustusmaksed	20 761	7 280
Ettemakstud kasutusrent	111 109	205 979
Ettemakstud perioodika	8 006	0
Ettemaksed tarnijatele	124 117	437
Kokku	263 993	213 696

Ettemakstud kasutusrent

	31.12.2006	31.12.2005
Makstud kasutusrendi makseid perioodi jooksul	482 468	467 035
Ettemakstud kasutusrent	111 109	205 979
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatekestavatest rendilepingutest	630 666	502 968
<i>s.h. kuni 1.a.</i>	252 337	252 847
<i>1-5 aastat</i>	378 329	250 121



Tõnis Palts
Juhatuse liige



Karmen Palts
Juhatuse liige

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

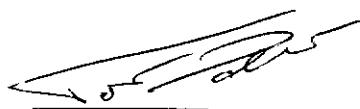
	31.12.2006	31.12.2005
Tütarettevõtjate osad (lisa 8)	190 803	200 000
Sidusettevõtjate osad (lisa 8)	70 000	70 000
Muud aktsiad ja väärpaberid (lisa 9)	110 002 394	91 317 557
Pikaajalised nõuded (lisa 10)	36 184 682	7 124 738
Kokku	146 447 879	98 712 295

Lisa 8 Tütar ja sidusettevõtjad

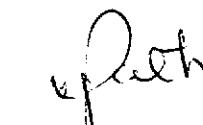
2006.a. omas OÜ Pambos Holdings osalust järgmistes **tütarettevõtjates**:

	Pambos Laeva OÜ	Pambos Kinnisvara OÜ	Prisma Consulting Ltd * Briti Neitsisaared	OÜ Album.ee	Kokku
Asukoht	Eesti	Eesti	Neitsisaared	Eesti	
		Kinnisvara soetamine ja välja rentimine			
Põhitegevusala	Avamere- kaatri rent		Varahaldus	e- kaubandus	
Osaluse % 31.12.2005	100	100	100	60	
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis 31.12.2005	109 874	319 177	661 030	120 000	1 210 081
Osaluse bilansiline väärtus 31.12.2005	40 000	40 000	0	120 000	200 000
2006.a. toimunud sündmused					
Osakapitali suurendamine koos aazioga				180 000	
2006.a. laekunud dividendid	0	0	15 646 600	0	15 646 600
Allahindlused				-189 197	
Osaluse % 31.12.2006	100	100	100	60	
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis 31.12.2006	246 099	4 522 661	594 090	110 803	5 473 653
Osaluse bilansiline väärtus 31.12.2006	40 000	40 000	0	110 803	190 803

* OÜ Pambos Holdings sai kingitusena osahingu omanikult 50 000 Prisma Consulting Ltd. aktsiat. Aktsiate nominaalväärtus on 31.12.2006.a. seisuga 50 000 USD ehk 594 090 krooni.



Tõnis Palts
Juhatuse liige



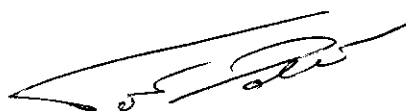
Karmen Palts
Juhatuse liige

2006.a. omas OÜ Pambos Holdings osalust järgmistes **sidusettevõtjates**:

Asukoht	Freehold Kinnisvara OÜ	OÜ Jubek Investments	Kokku
Põhitegevusala	Eesti	Eesti	
	Kinnisvaraarendus	Kinnisvara	
Osaluse % 31.12.2005	50		
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis 31.12.2005	172 256		172 256
Osaluse bilansiline väärtus 31.12.2005	70 000		70 000
Omandatud osalused			
Omandatud osaluse %		50	
Omandatud osaluse soetusmaksumus		24 300	24 300
Allahindlused		-24 300	- 24 300
Osaluse % 31.12.2006	50	50	
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis 31.12.2006	126 797	-3 689 387	3 562 590
Osaluse bilansiline väärtus 31.12.2006	70 000	0	70 000

Lisa 9 Muud aktsiad ja väärtpaberid

	31.12.2006	31.12.2005
Privaatportfellid	45 315 615	41 971 523
Võlakirjad	48 335 611	35 079 904
Fondiosakud	4 973 028	4 737 148
Õiglasest väärtuses läbi kasumiaruande kokku	98 624 254	81 788 576
	31.12.2006	31.12.2005
Aktsiad	11 378 140	9 528 981
Korrigeeritud soetusmaksumuses kokku	11 378 140	9 528 981
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	110 002 394	91 317 557


Tõnis Palts
Juhatuse liige


Karmen Palts
Juhatuse liige

Lisa 10 Muud pikaajalised nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded sidusettevõtja vastu	14 806 012	0
Muud nõuded	21 378 670	7 124 738
Kokku	36 184 682	7 124 738

Nõuded sidusettevõtjate vastu sisaldab 206 012 krooni osas majandusaastal välja makstud ja tagasi saadud laenu intresse, millede tasumise tähtaeg saabub 31.12.2007.

Muude nõuete tagasimakse tähtajad	1.a.	2-4.a.	5-10.a.
	240 000	14 431 130	6 707 540

Muude nõuete intressimäärad on vahemikus 3,5-30%.

Lisa 11 Kinnisvarainvesteeringud

	31.12.2006
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	50 183
Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud	11 385
Netotulu kinnisvarainvesteeringute rentimisest	38 798

Saldo seisuga 31.12.2005

Soetusmaksumus	2 415 527
Akumuleeritud kulum*	0
Jääkmaksumus	2 415 527

2006.a. toimunud muudatused

Müüdud vara	-2 415 527
Soetatud vara	4 212 912
Amortisatsioonikulu	-105 323

Saldo seisuga 31.12.2006

Soetusmaksumus	4 212 912
Akumuleeritud kulum	-105 323
Jääkmaksumus	4 107 589

*Maad ei amortiseeritud.

Kinnisvarainvesteeringuid ei ole panditud.

Tõnis Palts
Juhatuse liige

Karmen Palts
Juhatuse liige

Lisa 12 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Muu inventar	Antiik- mööbel	Maalid	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005					
Soetusmaksumus	1 212 327	94 445	0	0	1 306 772
Akumuleeritud kulum	-495 032	-39 933	0	0	-534 965
Jääkmaksumus	717 295	54 512	0	0	771 808
2006.a. toimunud muudatused					
Soetatud vara	5 758 823	548 234	405 342	47 000	6 759 399
Amortisatsioonikulu	-240 203	-116 908	0	0	-357 111
Saldo seisuga 31.12.2006					
Soetusmaksumus	6 971 150	642 679	405 342	47 000	8 066 171
Akumuleeritud kulum	-735 235	-156 841	0	0	-892 076
Jääkmaksumus	6 235 915	485 838	405 342	47 000	7 174 096

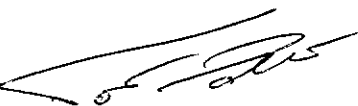
Lisa 13 Laenukohustused

	31.12.2006	31.12.2005
Laen tütaretevõtjalt (lisa 18)	18 775 138	0
Muud võlad	440 911	270 242
Kokku	19 216 049	270 242

Välistütaretevõtjalt võetud laen on intressita ja tähtajatu

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	266 831	56 931
Maksuvõlad (lisa 4)	569 547	218 118
Dividendivõlad	33 988 618	10 188 618
Välja maksmata dividendide tulumaks	9 586 533	3 043 354
Muud viitvõlad	2 256 592	43 763
Kokku	46 668 121	13 550 784



Tõnis Palts
Juhatuse liige



Karmen Palts
Juhatuse liige

Lisa 15 Omakapital

Osakapital on 40 000 krooni, mis koosneb ühest osast nominaalväärtusega 40 000 kr. Kohustuslik reservkapital on moodustatud summas 4 000 krooni.

2006. aastal on aktsionäridele välja kuulutatud dividende summas 40 000 000 krooni ning 2006.a. eest on veel välja maksmata välja kuulutatud dividende summas 33 988 618 krooni. 2006.a. on osanikule välja makstud dividende summas 16 200 000 (2005.a. 33 400 000 krooni) krooni, millega kaasnes tulumaksukulu summas 4 838 961 krooni (2005.a. 8 431 578 krooni).

Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2007 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 (kuni 31. detsember 2006: 23/77) netodividendina väljamakstavalt summalt.

Osaühingu vaba omakapital seisuga 31.12.2006 moodustas 141 648 379 krooni. Seega on bilansipäeva seisuga võimalik omanikele dividendidena välja maksta 110 485 736 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks tulumaks summas 31 162 643 krooni.

Lisa 16 Müügitulu

	2006	2005
Müügitulu	592 080	97 214
<i>s.h. tulud rendist</i>	100 623	26 441
<i>tulud teenuste müügist</i>	491 457	70 773

Kogu käive toimus Eestis.

Lisa 17 Muud äritulud

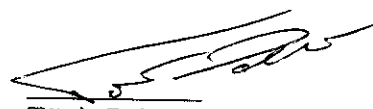
	2006	2005
Muud äritulud	803	3 757
<i>saadud viivised</i>	0	3 757
<i>muud äritulud</i>	803	0

Lisa 18 Tehingud seotud osapooltega

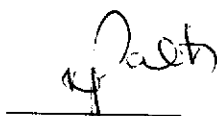
Seotud osapooltena käsitletakse:

1. omanikku
2. tütar- ja sidusettevõtjaid
3. tegevjuhtkonda
4. üllaltoetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

OÜ Pambos Holdings 100% omanik on Tõnis Palts.



Tõnis Palts
Juhatuse liige



Karmen Palts
Juhatuse liige

Osaühing on ostnud ja müünud teenuseid järgmistele osapooltele:

	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Omanik	0	56 139	0	38 443
Omaniku lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted	1 800	0	9 500	0
Juhatuseliikmega seotud ettevõtted	0	26 441	0	26 441
Tütarettevõtjad	6 831	65 100	0	30 600
Sidusettevõtjad	0	341 828	0	0
Kokku	8 631	489 508	9 500	95 484

Tütarettevõtjate laenusaldod:**Antud laenud**

Saldo seisuga 31.12.2004	14 766 009
<i>s.h. eelmiste aastate tasumata intressid</i>	<i>121 518</i>
2005.a. tasutud intressid	-31 466
2005.a. antud laenud	520 000
2005.a. tagasi makstud laenud	-1 410 000
2005.a. arvestatud intressid	107 274
Saldo seisuga 31.12.2005	13 951 817
2006.a. tasutud intressid	-27 406
2006.a. antud laenud	491 000
2006.a. tagasi makstud laenud	-11 600 000
2006.a. arvestatud intressid	209 341
Saldo seisuga 31.12.2006	3 024 752

Tütarettevõtjale antud laenud on eesti kroonides ja intressimääraga vahemikus 0,7% - 5%. Ühe tütarettevõtja laenutähtaeg on 31.12.2007.a., teise tütarettevõtja laen on tähtajatu. Intresside tasumise tähtaeg saabub laenude täielikul tagastamisel. Tütarettevõtjad ei ole pantinud vara emaettevõtjalt saadud laenudele tagatiseks.

Saadud laenud:

	31.12.2006	31.12.2005
Laen tütarettevõtjalt	18 775 138	0

Välisütarettevõtjalt võetud laen on intressita, tähtajatu ning tagatiseta.



Tõnis Palts
Juhatuseliige



Karmen Palts
Juhatuseliige

Sidusettevõtjate laenusaldod

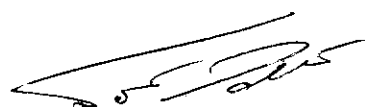
Saldo seisuga 31.12.2005	0
2006.a. antud laenud	40 692 591
2006.a. tagasi makstud laenud	10 200 000
2006.a. arvestatud intressid	1 823 308
Saldo seisuga 31.12.2006	32 315 899

Sidusettevõtjatele antud laenud on eesti kroonides ja intressimääraga 11-30%. Sidusettevõtjad ei ole pantinud vara emaettevõtjalt saadud laenude tagatiseks.

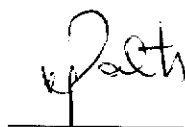
Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2005.a. ja 2006.a. moodustatud allahindusi.

Lisa 19 Bilansipäeva järgsed sündmused

2007.a. märtsis omandas Pambos Holdings OÜ 50% Amerigo Holding Ltd-st, kelle põhitegevusalad on kinnisvaraarendus, -vahendus, -konsultatsioonid, firma on registreeritud Ukrainas.



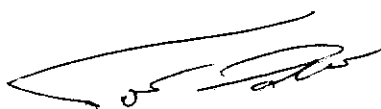
Tõnis Palts
Juhatuse liige



Karmen Palts
Juhatuse liige

Pambos Holdings OÜ 2006.a. kasumi jaotamise ettepanek

	(krooni)
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	179 168 419
2006.a. kasum	2 479 960
Kasumi jaotamine:	
Eraldised reservkapitali	0
Dividendide välja kuulutamine eelmiste aastate jaotamata kasumi arvelt (neto)	20 000 000



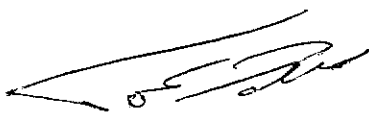
Tõnis Palts
Juhatuse liige



Karmen Palts
Juhatuse liige

Juhatuse allkirjad 2006. majandusaasta aruandele

2006.a. majandusaasta aruande kinnitas Pambos Holdings OÜ osanike koosolek
18.06.2007.a.



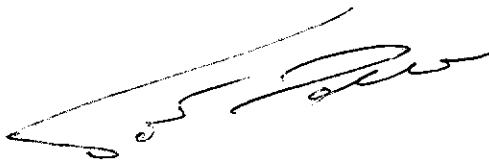
Tõnis Palts
Juhatuse liige



Karmen Palts
Juhatuse liige

OÜ PAMBOS HOLDINGS
OSANIKE NIMEKIRI
seisuga 18. juuni 2007.a.

Nimi	Elukoht	Isikukood	Osa nimiväärtus
Tõnis Palts	Tallinn	35303290024	40.000 kr.



Tõnis Palts
Juhatuse liige