

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

04-07-2007

265572

21

OÜ FARAD GROUP

2006.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Serva 12a, Tallinn
Ettevõtte nimi:	OÜ Farad Group
Äriregistri nr.:	10422512
Telefon:	5087763
Majandusaasta algus:	01.01.2006.a.
Majandusaasta lõpp:	31.12.2006.a.
Juhatuse liige:	Urmas Vahur
Tegevjuht:	Urmas Vahur
Põhitegevusala:	Investeeringustegevus
Omandivorm:	Eraomand
Majandusaasta aruande maht:	18 lehekülge
Majandusaasta aruande lisad:	2006.a. majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek Osanike nimekiri

SISUKORD

2006.A. MAJANDUSAASTA TEGEVUSARUANNE	3
2006.A. MAJANDUSAASTA RAAMATUPIDAMISE ARUANNE	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
RAAMATUPIDAMISE ARUANDE LISAD	10
Rakendatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 2. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 3. Muud lühiajalised nõuded	12
Lisa 4. Ettemaksed teenuste eest	12
Lisa 5. Materiaalne põhivara	12
Lisa 6. Laenukohustus	13
Lisa 7. Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8. Pikaajalised laenukohustused	14
Lisa 9. Müügitulu	14
Lisa 10. Muud äritulud ja muud ärikulud	14
Lisa 11. Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 12. Potentsiaalsed kohustused	15
Lisa 13. Rahavoogude selgitused	15
Lisa 14. Tehingud seotud isikutega	17
Lisa 15. Muudatused bilansi ridades	17
Lisa 16. Potentsiaalne dividendide väljamaksmise suurus	17
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE	18



Juhatuse liige
Urmas Vahur

2006.A. MAJANDUSAASTA TEGEVUSARUANNE

Osäühingu Farad Group põhitegevus on kasumi teenimine erinevatelt finantstehingutelt ja investeringutelt, metsamajandus, metsamaterjali müük ja põllumajandussaaduste tootmine.

Aruandeaasta müügitulu oli summas 395 157 krooni.

Aruandeaasta finantstulu oli summas 7 617 506 krooni. Sellest 82% moodustas realiseerimata tulu osalusest sidusettevõtetes ning realiseerimata tulu soetatud väärtpaberitelt.

Järgnevate aastate tegevus jääb samaks. Samuti jätkatakse investeringute tegemist teistesse firmadesse, soetades firmade osasid/aktsiaid ning tehakse ostu-müügi tehinguid väärtpaberitega.

Kuna Tallinna börs, mille väärtpaberitega on tehtud aruandeaastal ostu-müügi tehinguid, on olnud jätkuvalt tõusutrendis, siis on sellest tekkinud osäühingule oluline finantstulu väärtpaberite turuhinnale vastavusse viimisest aastalõpu seisuga, kokku summas 2 490 715 krooni. Aktsiate müügitehingutest laekunud tulu oli aruandeperioodil 102 034 krooni.

Aruandeperioodil kujundati aktsiaselts Farad Group ümber osäühinguks Farad Group, millega kaasnes nõukogu liikmete tagasikutsumine ning nõukogu likvideerimine.

Osäühingu Farad Group juhatusse kuulub aruandeperioodi lõpu seisuga üks liige. Juhatuse ja nõukogu liikmetele 2006.a. majandusaastal tasusid ei makstud. Ettevõtte ei olnud aruandeaastal töötajaid.

Üldine makromajanduslik keskkond toetab osäühingu Farad Group arengut (võimalik on saada toetust põllumajanduslikule tegevusele, finantsturud on jätkuvas tõusutrendis, OÜ Farad Group osalusega firmade jätkuv edukas majanduslik areng ning seda soodustav keskkond).

Osäühingu majandustegevust ei mõjuta oluliselt sesoonsus.

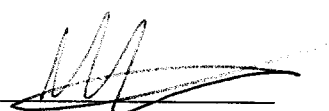
Farad Group majandustegevust saab pidada oluliseks panuseks keskkonna kaitsmisele ja taastamisele – osäühing tegeleb metsa istutamiste ja taastamisega.

Peamised finantssuhtarvud 2006 ja 2005 aasta kohta:

Suhtarvud:	2006.a.	2005.a.
1) ROE (omakapitali puhasrentaablus)	0,76	1,43
Omakapitali puhasrentaablus = puhaskasum/keskmise omakapital		
2) ROA (vara puhasrentaablus)	45,54%	74,97%
Vara puhasrentaablus = (puhaskasum/keskmise vara) x 100		


Juhatuse liige
Urmas Vahur

3) Vara käibekordaja	0,02	0,01
Vara käibekordaja = netokäive/vara		
4) Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,4	1,46
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused		
5) Maksevõimekordaja	1,4	1,46
Maksevõimekordaja = (käibevara-varud)/lühiajalised kohustused		


 Juhatuse liige
 Urmas Vahur

2006.A. MAJANDUSAASTA RAAMATUPIDAMISE ARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

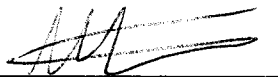
Osäühing Farad Group juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõudeid. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006.a. ja aruande koostamispäeva 25.04.2007.a. 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.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 18 toodud osäühingu Farad Group 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Farad Group jätkuvalt tegutsev.



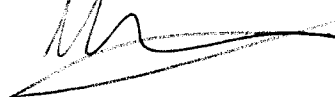
Juhatuse liige
Urmas Vahur

25.04.2007.a.

Bilanss	31.12.2006.a. seisuga (kroonides)		Pro forma	
Aktiva (vara)		Perioodi lõpuks	Perioodi alguseks	Lisa nr.
Käibevara				
Raha		119172	9782	
Lühiajalised finantsinvesteeringud		24	24	1
Nõuded ja ettemaksed				
Nõuded ostjate vastu		18382	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		6126	14812	2
Muud lühiajalised nõuded		2799172	3964546	3
Ettemaksed teenuste eest		2686	670	4
Kokku		2826366	3980028	
Käibevara kokku		2945562	3989834	
Põhivara				
Pikaajalised finantsinvesteeringud				
Sidusettevõtete aktsiad või osad		10374887	6550127	5
Muud aktsiad ja väärtpaberid		4414952	1931970	5
Pikajalised nõuded		42088	200000	5
Kokku		14831927	8682097	
Kinnisvarainvesteeringud		1352547	1472562	5
Materiaalne põhivara				
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		227299	324217	5
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		4381	11064	5
Lõpetamata ehitised ja ettemaksed		0	5000	
Kokku		231680	340281	5
Põhivara kokku		16416154	10494940	
Aktiva (vara) kokku		19361716	14484774	
Passiiva (kohustused ja omakapital)				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused				
Lühiajalised laenud		650000	2624813	6
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		4480	37416	6
Kokku		654480	2662229	
Võlad ja ettemaksed				
Võlad tarnijatele		8045	65840	7
Maksuvõlad		48	0	2
Muud võlad		1447863	8481	7
Kokku		1455956	74321	
Lühiajalised kohustused kokku		2110436	2736550	
Pikaajalised kohustused				
Pikajalised laenukohustused				
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused		3323266	4078654	8
Kokku		3323266	4078654	
Pikaajalised kohustused kokku		3323266	4078654	
Kohustused kokku		5433702	6815204	
Omakapital				
Osakapital		400000	400000	
Ülekurs (aazio)		170	170	
Kohustuslik reservkapital		73913	73913	
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		5747624	793689	16
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7706307	6401798	16
Omakapital kokku		13928014	7669570	
Passiiva (kohustused ja omakapital) kokku		19361716	14484774	

Juhatuse liige

Urmas Nahur



01.01.2006-31.12.2006.a. (kroonides)

Skeem 1

Äritulud	Aruande perioodil	Eelneval perioodil	Lisa nr.
Müügitulu	395157	162926	9
Muud äritulud	263557	3485	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-270517	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-161979	-202417	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-103601	-113685	5
Muud ärikulud	-33815	-112349	10
Ärikasum (-kahjum)	88801	-262040	
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud investeringuult sidusettevõtetesse	5238624	0	11
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvest	2613091	5377682	11
Intressikulud	-190088	-204	11
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-4863	
Muud finantstulud ja -kulud	-44120	1291223	11
Kokku finantstulud ja -kulud	7617506	6663838	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	7706307	6401798	



Juhatuse liige
Urmas Vahur

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

	Aksia- kapital	Aazio	Oma- aktsiad	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31. dets. 2004	2 000 000	170	-1 112 349	73 913	793 689	1 755 423
Aruandeperioodi puhaskasum					6 401 798	6 401 798
Aktsiakapitali vähendami	-1 600 000					-1 600 000
Omaaktsiad			1 112 349			1 112 349
Saldo 31.dets. 2005	400 000	170	0	73 913	7 195 487	7 669 570
Dividendid					-1 447 863	
Aruandeperioodi puhaskasum					7 706 307	
Saldo 31.dets. 2006	400 000	170	0	73 913	13 453 931	13 928 014

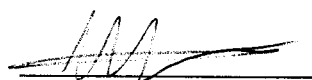
Osäühingu osakapital on 400 000 krooni.



Juhatuse liige
Urmas Vahur

Rahavoogude aruanne (kroonides)

	2006.a.	pro forma 2005.a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (ärikahjum)	88801	-262040	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	103601	113685	5
Põhivara väärtuse tõus	0	3212	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-15000	-3485	10
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	161335	-2123105	2;3;4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muut	-27413	3515460	2;5;7;10
Kokku rahavood äritegevusest	311324	1243727	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	0	-1292499	
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ettemaks	0	-5000	
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	101200	97460	5
Sidusettevõtete soetus	-32000	-1994280	5
Muude finantsinvesteeringute soetus	-750601	-8689949	5;11
Muude finantsinvesteeringute müük	857368	7807065	11
Antud laenud	-950849	-4655000	5
Antud laenude tagasimaksed	2102088	1558000	3;5
Intressid	-234208	100901	11
Saadud dividendid	1468205	0	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2561203	-7073302	
Rahvood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7946087	7134813	8
Laenude tagasimaksed	-10709224	-1328000	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2763137	5806813	
Rahavood kokku	109390	-22763	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9782	113857	
Raha ja raha ekvivalendi muutus	109390	-104075	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	119172	9782	


 Juhatuse liige
 Urmas Vahur

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava põhimõtteid.

Rakendatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja informatsiooni esitlusviisi aluseks on 1.jaanuaril 2005 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite RTJ 1 ja RTJ 2 üldpõhimõtted ja nõuded.

Raha ja selle ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke ning Rahaturufondi osakuid.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Samuti kajastatakse tekkepõhiselt intressitulu.

Finantsvarad ja -finantskohustused

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Finantsvarad ja -kohustused kajastatakse väärtuspäeval. Finantsvarasid kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil ja korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

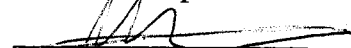
Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalne põhivara

Põhivaradena on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5 000 krooni ning kasutusajaga rohkem kui 1 aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses.



Juhatuse liige
Urmas Vahur

Piiratud kasutusega materiaalsed põhivara amortiseeritakse lineaarselt:
 masinaid ja seadmeid amortiseeritakse 20% aastas;
 muud inventari 20% aastas;
 maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruandes on koostatud rahavood äritegevusest kaudmeetodil, rahavood investeerimisest ja finantseerimistegevusest otsemeetodil.

Reservi moodustamine

Vastavalt OÜ Farad Group põhikirjale on moodustatud vastavalt Äriseadustikule reservkapital, mis moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 1. Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised investeeringud võlainstrumentidesse on kajastatud bilansis 31.12.2006.a. seisuga õiglase väärtuse meetodil.

Väärtpaberi nimi	EVP- d	Kokku
Bil.maksumus 2006.a. alguses	24	24
Kogus	27 tk.	27 tk.
Ost aastas	-	-
Kogus	-	-
Müük aastas	-	-
Kogus	-	-
Bil.maksumus 2006.a. lõpus	24	24
Kogus	27 tk	27 tk

Lisa 2. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2006	31.12.2006	31.12.2005
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	6 126		14 810
s.h. intress	-		2
Maamaks		48	-
Kokku	6 126	48	14 812



Juhatuse liige
 Urmas Vahur

Lisa 3. Muud lühiajalised nõuded

Muud lühiajalised nõuded on kajastatud bilansis 31.12.2006.a. seisuga korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Muud lühiajalised nõuded summas 2 799 172 krooni sisaldab antud lühiajalisi laene summas 2 776 672 krooni ja 2006.a. majandusaastal arvestatud laenude intresside nõudeid summas 22 500 krooni.

Muud lühiajalised nõuded:

Laenu saaja	Laenu summa	Laenu intress	Tagastamise tähtaeg
Arkaadia Kapital AS	2 500 000	20%	01.09.2007
Arcadia OÜ	200 000	15%	15.03.2007
Eraisik 1	16 672	19%	10.12.2007
Eraisik 2	60 000	12%	31.01.2007
Kokku	2 776 672	-	-

Intresside nõuded:

Arcadia OÜ	22 500
------------	--------

Lisa 4. Ettemaksed teenuste eest

Ettemaksed teenuste eest summas 2686 krooni sisaldab sõidukite 2007.a. kindlustuse kulu.

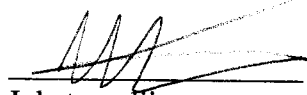
Lisa 5. Põhivara**Pikaajalised finantsinvesteeringud**

Põhivaras pikaajaliste finantsinvesteeringute all sidusettevõtete aktsiatesse summas 10374887 krooni on kajastatud AS Tech Group aktsiatesse tehtud investeeringu väärtus summas 9 673 543 krooni (OÜ Farad Group osalus AS-s Tech Group on 400 aktsiat ehk 33,33% aktsiakapitalist) ja OÜ Ilmatsalu Kala osa väärtus summas 701 344 krooni (OÜ Farad Group osalus OÜ-s Ilmatsalu Kala on 45% omakapitalist).

Muud aktsiad ja väärtpaberid summas 4 414 952 krooni sisaldab AS Baltika aktsiaid turuväärtuses 4 277 888 krooni, AS Tallink aktsiaid turuväärtuses 36 617 krooni ja Olympic Entertainment aktsiaid turuväärtuses 100 848 krooni.

AS Baltika 4 000 aktsiat on panditud laenu tagatiseks AS-le Hansapank.

Pikaajaliste nõuete all on kajastatud eraisikule antud laenu pikaajaline osa summas 42088 krooni, mille tagastamise tähtaeg on 10.12.2009.a.


 Juhatuse liige
 Urmas Vahur

Kinnisvara investeeringud ja materiaalne põhivara

Kinnisvarainvesteering		Põhivara			
	Maa (kinnisvara- investeering)	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Ettem. pv. eest	Põhivara kokku
Soetusmaks. 31.12.04	562 834	179 000	38 974	-	217 974
Soetamine	912 940	379 559	-	5 000	384 559
Väljaminek	-	-93 975	-	-	-93 975
EVP-ga ostetud pv. väär- tuse korrigeerim. 31.12.05 seisuga	-3 212	-	-	-	-
Soetusmaks. 31.12.05	1 472 562	379 559	38 974	5 000	423 533
Akum. kulum 2005 aastal	-	-104 567	-9 118	-	-113 685
Jääkmaksumus 31.12.04	562 834	143 200	20 182	-	163 382
Jääkmaksumus 31.12.05	1 472 562	324 217	11 064	5 000	340 281

	Maa (kinnisvara- investeering)	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Ettem. pv. eest	Põhivara kokku
Soetusmaks. 31.12.05	1 472 562	379 559	38 974	5 000	423 533
Väljaminek	-120 015	-	-	-5 000	-5 000
Soetusmaks. 31.12.06	1 352 547	379 559	38 974	-	418 533
Akum. kulum 2006 aastal	-	-96 918	-6 683	-	-103 601
Jääkmaksumus 31.12.05	1 472 562	324 217	11 064	5 000	340 281
Jääkmaksumus 31.12.06	1 352 547	227 299	4 381	-	231 680

Kinnisvarainvesteeringud on kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Renditulu kinnisvarainvesteeringutelt kokku	119 758
Haldamisega kaasnevad kulud kokku	25 970
Tagatiseks panditud kinnisvarainvesteringute bilansiline väärtus	425 787

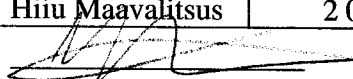
Lisa 6. Laenukohustused

Lühiajalised laenud:

Laenu andja	Laenu summa	Laenu intress	Tagastamise tähtaeg
Hansapank AS	650 000	7%	Juuni 2007

Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil:

Laenu andja	Laenu summa	Laenu intress	Tagastamise tähtaeg
Hiiu Maavalitsus	2 080	5% aastas	31.12.2007


Juhatuse liige
Urmas Vahur

		tagasimakstavalt summalt	
Lääne-Viru Maavalitsus	2 400	5% aastas tagasimakstavalt summalt	10.07.2007
Kokku	4 480	-	-

Lisa 7. Võlad ja ettemaksed

Võlad tarnijatele on summas 8 045 krooni maksetähtajaga alla 1 kuu.

Muudes võlgnevustes summas 1 447 863 krooni on kajastatud 2005 aasta majandusperioodi eest väljakuulutatud dividendid. 2006 aasta aruandeperioodi lõpu seisuga on dividendid välja maksmata.

Lisa 8. Pikaajalised laenukohustused

Laenu andja	Laenu summa	Laenu intress
Urmas Vahur	3 186 140	-
Lääne-Viru Maavalitsus	85 100	5% aastas tagasimakstavalt summalt
Hiiu Maavalitsus	52 026	5% aastas tagasimakstavalt summalt
Kokku	3 323 266	-

Lisa 9. Müügitulu

Müügitulu 395 157 krooni on 2006.a. saadud 100 % Eestis toimunud müügilt.

Müügitulu jagunemine tegevusalade lõikes:

Maa renditulud	119 758 krooni
Metsamajandamine	144 646 krooni
Muud teenused (s.h. põllumajandussaaduste tootmine)	130 753 krooni

Lisa 10. Muud äritulud ja muud ärikulud

2006.a. majandusaastal on muud äritulud summas 263 557 krooni tekkinud alljärgnevalt: kinnisvara investeringute müügist 15 000 krooni, PRIA toetus summas 81 426 krooni, antud laenult viiviste laekumisest 164 045 krooni ja kohustuste tasumisest EVPdes 3 085 krooni.

Muud ärikulud on aruandeperioodi aastal selgunud 2004. aastal põhivara väljamineku kahjum summas 33 815 krooni.



Juhatuse liige
Urmas Vahur

Lisa 11. Finantstulud ja -kulud

2006.a.

Finantstulud ja –kulud investeringutelt sidusettevõttesse	
Dividenditulu investeringutelt sidusettevõttesse	1 447 863
Realiseerimata kasum firmade osalustes	3 790 761
Finantstulud ja –kulud investeringutelt sidusettevõttesse kokku:	5 238 624

Finantstulud ja –kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteringutelt	
Dividenditulu muudelt pikaajalistelt finantsinvesteringutelt	20 342
Väärtpaberite müügitulud	102 034
Realiseerimata tulu väärtpaperitelt (turuväärtusele hindamisest)	2 490 715
Finantstulud ja –kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteringutelt kokku:	2 613 091

Muud finantstulud ja –kulud	
Väljastatud laenudelt arvestatud intressid	46 731
Realiseerumata intressitulu	-91 781
Muud finantstulud ja –kulud kokku:	-44 120

Lisa 12. Potentsiaalsed kohustused

2006 majandusaasta aruande järgselt dividendide väljamakse summas 4 337 863 krooni ei tekita ettevõttele tulumaksukohustust, kuna vastavalt tulumaksuseadusele üle 15% osalusega residendist firmadest saadud maksustatud dividendide võib dividendisaaja omakorda dividendide väljamaksmisel tasumisele kuuluvast tulumaksust eelnevatelt dividendidelt tasutud tulumaksu maha arvata.

Samuti ei tekita 2005 a. majandusperioodi tulemusel dividendide väljamaksmine tulumaksukohustust, saadud dividendide tõttu (osalus 25% dividendide jagavas residendist firmas).

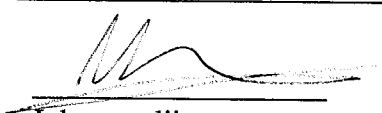
Eesti residendilt (AS) laekusid 2006 aastal dividendid summas 1 447 863 krooni ja 2007 aastal 2*1 445 000 krooni. Kokku dividendide summas 1 447 863 + 2 890 000 = 4 337 863 krooni, millelt on käesolevaks hetkeks dividendide maksja poolt tulumaks tasutud.

Lisa 13. Rahavoogude selgitused

Rahavoo aruande rida	Selgitus
Ärikasum	Kasumiaruande rida „Ärikasum”
Põhivara kulum ja väärtuse langus	Kasumiaruande rida „Põhivara kulum ja väärtuse langus”


 Juhatuse liige
 Urmas Vahur

Kasum (kahjum) põhivara müügist	Kasumiaruandes „Muud äritulud” real kajastunud põhivara müügitulu (Lisa 10)
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	Bilansi ridade muutus: „Nõuded ostjate vastu” + „Maksude ettemaksed ja tagasinõuded” (Lisa 2) + „Ettemaksed teenuste eest” (Lisa 4) + „Muud lühiajalised nõuded”(Lisa 3), millest on lahutatud laenudest tulenevad muutused, mis on kajastatud rahavoogude real „Antud laenud” ja „Antud laenude tagasimaksed”
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	Muutus bilansiridades „Võlad ja ettemaksed kokku” (Lisad 7, 2) + Kas.ar rida „Muud ärikulud” (Lisa 10) – Bilansi rida „Muud võlad” (Lisa 7) + Bilansi rea muutus „Lõpetamata ehitised ja ettemaksed” (Lisa 5). Laenukohustustest tulenevad muutused pole kajastatud siin, vaid on kajastatud rahavoogude real „Saadud laenud” ja „Laenude tagasimaksed”
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	Põhivara müügihind (otsemeetodil)
Sidusettevõtete soetus	Sidusettevõtte osade ostu summa (otsemeetodil)
Muude finantsinvesteeringute soetus	Aruandeperioodi aktsiate soetus kokku nende ostuhinnas (otsemeetodil)
Muude finantsinvesteeringute müük	Aruandeperioodil aktsiate müük kokku nende müügihinnas (otsemeetodil)
Antud laenud	Aruande perioodil antud laenude summa (otsemeetodil)
Antud laenude tagasimaksed	Aruande perioodil antud laenude tagasimaksete summa (otsemeetodil)
Intressid	Aruandeperioodil saadud ja tasutud intressid: Kas.ar.rida „Intressikulud” + Kas.ar. rida”Muud finantstulud ja -kulud” (otsemeetodil)
Saadud dividendid	Aruandeperioodil saadud dividendid: Kas.ar. rida „Finantstulud ja -kulud investeeringult sidusettevõtetesse” + Kas.ar. rida „Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt” (Lisa 11) (otsemeetodil)
Saadud laenud	Aruande perioodil saadud laenude summa (otsemeetodil)
Laenude tagasimaksed	Aruande perioodil saadud laenude tagasimaksiste summa (otsemeetodil)



Juhatuse liige
Urmas Vahur

Lisa 14. Tehingud seotud isikutega

Juhatuse liige on andnud OÜ-le Farad Group intressita laenu, aruandeperioodi lõpul on laenu jääk 3 186 140 krooni.

Lisa 15. Muudatused bilansi ridades

Aruandeaasta bilansis on real „Raha” kajastatud lisaks kassa ja pangakontodele ka Hansa Rahaturufondi summad, mis eelnevalt olid kajastatud real „Lühiajalised finantsinvesteeringud”. Antud muudatus on sisse viidud tulenevalt Rahaturufondi sisulisest olemusest raha ekvivalendina. Samuti on korrigeeritud vastavat summat 2005 aasta bilansis selle võrreldavuse huvides.

„Materiaalse põhivara” all „Maad” realt on välja tõstetud osaühingu kinnistud (millelt käesoleval perioodil teenitakse renditulu või on potentsiaalsed renditulu teenijad) ning on ümberklassifitseeritud ja edaspidi kajastatud real „Kinnisvarainvesteeringud”. Samuti on korrigeeritud bilansi vastavaid ridu 2005 aasta kohta.

Käesolevas lisas tehtud muudatused bilansiridades ei põhjusta muudatusi osaühingu majandustulemustes.

Lisa 16. Potentsiaalne dividendide väljamaksmise suurus

Aruandeperioodi kasumist on võimalik välja maksta dividende summas 6 646 719 krooni, millest maksuvabad dividendid moodustavad 2 890 000 krooni ja maksustatud dividendid 3 756 719 krooni.

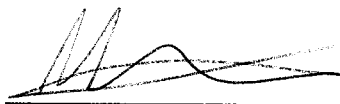
Eelmiste perioodide jaotamata kasumist on võimalik välja maksta dividende summas – 4 801 676 krooni, s.h. maksuvaba dividendi 1 447 863 krooni ja maksustatud dividende summas 3 353 813 krooni.



Juhatuse liige
Urmas Vahur

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Osaühing Farad Group juhatus on koostanud 2006.a. majandusaasta aruande, mis koosneb 2006.a. majandusaasta raamatupidamise aruandest, tegevusaruandest, audiitori järeldusotsusest, kasumi jaotamise ettepanekust.
2006.a. majandusaasta aruande kinnitas osaühingu Farad Group osanik juhatuse otsusega 25.04.2007.a. Tallinnas.



Juhatuse liige
Urmas Vahur

2006.A. MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 31.12.2005.a.	5 747 624
Aruandeperioodi kasum	7 706 307
Dividendid	-2 890 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2006.a. majandusaasta aruande kinnitamist	10 563 931

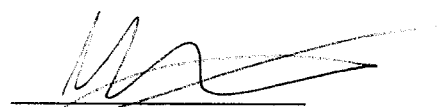


Juhatuse liige
Urmas Vahur

OSANIKE NIMEKIRI

OÜ Farad Group osanike nimekiri 31.12.2006.a. majandusaasta aruande kinnitamisel.

Osaniku nimi	Aadress	Isiku-/registrikood	Osa väärtus
Urmas Vahur	Serva 12a, Tallinn	36505090270	400 000


Juhatuses liige
Urmas Vahur

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ FARAD GROUP OSANIKELE

Olen auditeerinud OÜ Farad Group 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamise eest on vastutav ettevõtte juhtkond. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja teostatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes toodud arvnäitajad ja avalikustatud informatsioon.

Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit andis põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Minu arvates annab raamatupidamise aastaaruanne õige ja õiglase ülevaate OÜ Farad Group finantsseisundist seisuga 31.12.2006.a ning nimetatud kuupäeval lõppenud aasta tegevuse tulemustest ja rahavoogudest kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega.

02. juuni 2007.a.



Tiiu Toots

vannutatud audiitor, tunnistus nr.49