

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SINOT TULEKID

29.08.2007

29 73625



Fabian Holding OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2006 – 31.12.2006

Aadress:

Kastani 16
50409 Tartu
Eesti Vabariik
10368037
372 50 48 654
PKF Estonia OÜ

Äriregistri kood:

Telefon:

Audiitor:

Lisatud dokumendid:

- 1) Audiitori järelauditsus
- 2) Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek
- 3) Osanike nimekiri



Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	9
Emaettevõtte konsolideerimata põhjaruanded	12
Lisa 1. Nõuded ostjate vastu	16
Lisa 2. Varud	16
Lisa 3. Tütarettevõtja aktsiad	17
Lisa 4. Materiaalne põhivara.....	18
Lisa 5. Immateriaalne põhivara.....	19
Lisa 6. Kapitalirent.....	19
Lisa 7. Laenukohustused	20
Lisa 8. Maksud	21
Lisa 9. Muud võlad	21
Lisa 10. Potentsiaalsed kohustused	21
Lisa 11. Osakapital.....	21
Lisa 12. Müügitulu	22
Lisa 13. Muud äritulud ja –kulud.....	22
Lisa 14. Kaubad, toore, materjal ja teenused	23
Lisa 15. Finantstulud ja –kulud.....	23
Lisa 16. Sihtfinantseerimine.....	24
Lisa 17. Laenude tagatised ja panditud varad	25
Majandusaasta aruande allkirjad	26

Tegevusaruanne

Osaühingul aktiivset majandustegevust plaanis ei olnud, ülesanne on AS Regio aktsiate hoidmine. Fabian Holding OÜ-le kuulub 100% AS Regio aktsiaid. Seetõttu võrdub Fabian Holding OÜ raamatupidamise aruanne praktiliselt AS Regio aruandega.

Aktsiate hoidmise kulud on aasta-aastalt kasvanud. Väärtpaberikonto hoolduskulule on nüüd lisandunud ka auditeerimise kohustus. Nende kulude katmiseks on aeg-ajalt antud tasulisi loenguid või kirjutatud artikleid. AS Regiost dividende võetud ei ole.

Töötajaid ei olnud ja juhatusele töötasu ei makstud.

Eelseisval aastal tegevuses muudatusi kavas teha ei ole.

Teet Jagomägi

Fabian Holding OÜ
juhataja ja ainuomanik



25. juunil 2007

Raamatupidamise aastaaruanne
01.01.2006 - 31.12.2006

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 25 toodud OÜ Fabian Holding 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

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

25.00.00.....2007

Teet Jagomägi
Juhatuse liige

Bilanss

(Eesti kroonides)			
AKTIVA	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Raha		4 192 583	7 196 830
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	1	8 515 989	7 088 235
Muud lühiajalised nõuded		529 450	2 013 251
Ettemaksed teenuste eest		235 080	187 073
Varud	2	2 632 256	8 164 318
Käibevara kokku		16 105 358	24 649 707
Materiaalne põhivara	4	7 562 493	5 557 492
Immateriaalne põhivara	5	955 686	733 020
Põhivara kokku		8 518 179	6 290 512
AKTIVA KOKKU		24 623 537	30 940 219
PASSIVA			
Laenukohustused	6,7	1 005 608	1 187 281
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		4 053 473	3 051 460
Maksuvõlad	8	1 651 538	1 806 158
Muud võlad	9	2 225 576	2 478 575
Saadud ettemaksed		3 590 239	11 289 558
Lühiajalised kohustused kokku		12 526 434	19 813 032
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	6,7	937 605	1 949 213
Pikaajalised kohustused kokku		937 605	1 949 213
Kohustused kokku		13 464 039	21 762 245
Emaettevõtte omanikule kuuluv omakapital			
Osakapital	11	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		9 133 974	7 170 917
Aruandeaasta kasum		1 981 524	1 963 057
Omakapital kokku		11 159 498	9 177 974
PASSIVA KOKKU		24 623 537	30 940 219

Kasumiaruanne

(Eesti kroonides)

	Lisa	2006	2005
Müügitulu	12	54 066 117	44 638 536
Tulud sihtfinantseerimisest	16	3 174 564	3 702 789
Muud äritulud	13	85 125	354 698
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		-4 435 310	2 916 161
Kaubad, toore, materjal ja teenused	14	-20 560 657	-24 458 861
Muud tegevuskulud		-7 755 111	-7 460 795
Tööjõukulud		-20 464 345	-16 552 947
Palgakulu		-15 329 097	-12 399 211
Sotsiaalmaksud		-5 135 248	-4 153 736
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4,5	-1 670 644	-1 192 103
Muud ärikulud	13	-282 254	-36 843
Ärikasum (-kahjum)		2 157 485	1 910 635
Finantstulud ja -kulud	15	-175 961	52 422
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		1 981 524	1 963 057
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		1 981 524	1 963 057



Rahavoogude aruanne

(Eesti kroonides)

	Lisa	2006	2005
Puhaskasum		1 981 524	1 963 057
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	4,5	1 670 644	1 192 103
Kasum põhivara müügist	4	-5 406	-26 304
Tulud sihtfinantseerimisest	16	-3 174 564	-3 702 789
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-1 534 462	-4 393 330
Varude muutus		5 532 062	-3 329 298
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-8 302 199	9 125 821
Kokku rahavood äritegevusest		-3 832 401	829 260
Materiaalse põhivara soetus	4,5	-3 730 575	-2 363 046
Materiaalse põhivara müük		21 257	29 661
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-3 709 318	-2 333 385
Saadud laenud	7	2 000 000	850 000
Makstud laenud	7	-3 063 972	-1 095 809
Laekunud sihtfinantseerimisest		5 730 755	2 569 968
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	6	-129 311	-146 699
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		4 537 472	2 177 460
Rahavood kokku		-3 004 247	673 335
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		7 196 830	6 523 495
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-3 004 247	673 335
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		4 192 583	7 196 830

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	7 170 917	7 214 917
Aruandeaasta puhaskasum	-	-	1 963 057	1 963 057
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	9 133 974	9 177 974
Aruandeaasta puhaskasum	-	-	1 981 524	1 981 524
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	11 115 498	11 159 498

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ-i Fabian Holding raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtusel. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarde oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

OÜ Fabian Holding on koostanud konsolideeritud raamatupidamise aruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Konsolideerimise põhimõtted

2006. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad OÜ Fabian Holding (emaettevõtte) ja tema tütarettevõtte AS Regio finantsnäitajad.

Emaettevõtte ja tütarettevõtte finantsnäitajad on raamatupidamise aruandes konsolideeritud rida-realt. Ema- ja tütarettevõtte vahelistel tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerimata kasumid ja kahjumid on elimineeritud.

Emaettevõtte konsolideerimata bilansis kajastatakse finantsinvesteeringud tütarettevõttesse soetusmaksumuse meetodil.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Nõuded

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse. Lootusetuks tunnistatud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

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 5 000 krooni. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

Ehitised ja rajatised	7-25 aastat;
Arvutid ja perifeeriaeadmed	2,5-5 aastat;
Muud põhivarad	3-5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara kirjetel kajastatakse vara, mis tõenäoliselt osaleb tulu tekkimisel, mis on identifitseeritav, mida raamatupidamiskohuslane kontrollib ja mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või administratiivülesannete täitmisel.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalse põhivara kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalse põhivara amortisatsiooninorm on 50% aastas.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

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

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimiste kajastamisel lähtutakse brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude-kulude vastavuse printsiibist. Sihtfinantseerimine, mida saadi eelmise perioodi tegevuskulude kompenseerimiseks, arvestatakse selle perioodi tuluna, millal sihtfinantseerimise summat saab usaldusväärselt ja objektiivselt määrata ning kui laekumine on tõenäoline.

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

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 teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusid, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.



Emaettevõtte konsolideerimata põhjaruanded

Bilanss

(Eesti kroonides)

AKTIVA	31.12.2006	31.12.2005
Raha	34 439	35 340
Käibevara kokku	34 439	35 340
Pikaajalised finantsinvesteeringud	162 832	162 832
Põhivara kokku	162 832	162 832
AKTIVA KOKKU	197 271	198 172

PASSIVA

Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	167 000	173 000
Pikaajalised kohustused kokku	167 000	173 000
Kohustused kokku	167 000	173 000
Osakapital	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-18 828	-18 928
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 099	100
Omakapital kokku	30 271	25 172
PASSIVA KOKKU	197 271	198 172



Kasumiaruanne

(Eesti kroonides)

	2006	2005
Müügitulu	0	0
Muud äritulud	6 000	1 000
Muud tegevuskulud	-902	-900
Ärikasum (-kahjum)	5 098	100
Finantstulud ja -kulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 099	100
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	5 099	100



Rahavoogude aruanne

(Eesti kroonides)

	2006	2005
Puhaskasum	5 099	100
Kokku rahavood äritegevusest	5 099	100
Makstud laenud	-6 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 000	0
Rahavood kokku	-901	100
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 340	35 240
Raha ja raha ekvivalentide muutus	901	-100
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 439	35 340



Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	-18 928	25 072
Aruandeaasta puhaskasum	-	-	100	100
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	-18 828	25 172
Aruandeaasta puhaskasum	-	-	5 099	5 099
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	-13 729	30 271

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjate tasumata summad	8 685 277	7 239 000
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	-169 288	-150 765
Kokku	8 515 989	7 088 235

Muutused ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatud arvete allahindluses:

	31.12.2006	31.12.2005
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	150 765	42 386
Aruandeaastal laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõudeid	2 520	0
Aruandeaastal ebatõenäoliselt tunnistatud nõuded	163 388	150 749
Aruandeaastal lootusetuks tunnistatud nõuded	142 345	42 370
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	169 288	150 765

Lisa 2. Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Lõpetamata toodang	1 589 015	5 575 055
Valmistoodang	417 148	866 418
Müügiks ostetud kaubad	626 093	1 722 845
Kokku	2 632 256	8 164 318

Moraalse vananemise ning kasutuskõlbmatuks muutumise tõttu on kulusse kantud või allahinnatud valmistoodangut ja kaupu järgmiselt:

	2006	2005
Allahinnatud valmistoodang	34 137	437 427
Allahinnatud müügiks ostetud kaubad	255 526	0
Maha kantud valmistoodang	64 422	1 038 222
Maha kantud müügiks ostetud kaubad	123 459	288 835
Kokku	477 544	1 764 484

Lisa 3. Tütaretevõtja aktsiad

Asukoht	Regio AS
	Eesti
Põhitegevusala	Geinfosüsteemid, mobiilitarkvara, kaardid
Aktsiate arv 01.01.2006	14 000
Aruandeaastal soetatud aktsiad (tk)	0
Aruandeaastal müüdud aktsiad (tk)	0
Aktsiate arv 31.12.2006	14 000
Osalus % 31.12.2006/ (01.01.2006)	100/ (100)
Soetusmaksumus 01.01.2006	162 832
Osaluse bilansiline väärtus emaettevõtte konsolideerimata bilansis 01.01.2006	162 832
Aruandeaastal soetatud aktsiad soetusmaksumuses	0
Osaluse bilansiline väärtus emaettevõtte konsolideerimata bilansis 31.12.2006	162 832
Turuhind 31.12.2006	Ei ole börsil noteeritud
Soetusmaksumus 31.12.2006	162 832

Tütaretevõtja kajastatakse OÜ Fabian Holding konsolideeritud aruandes rida-realt konsolideerituna.



Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Arvutid ja seadmed	Transpor- divahendid	Muu inventar	Ettemaksed põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus						
31.12.2004	3 482 402	5 153 906	65 047	738 590	187 712	9 627 657
Soetamine		1 574 358	187 712	640 510	-187 712	2 214 868
Müük ja mahakandmised		-1 744 596	-33 573	-230 375		-2 008 544
Soetusmaksumus						
31.12.2005	3 482 402	4 983 668	219 186	1 148 725	0	9 833 981
Soetamine	2 270 858	865 472		364 633		3 500 963
Müük ja mahakandmised		-81 956				-81 956
Soetusmaksumus						
31.12.2006	5 753 260	5 767 184	219 186	1 513 358	0	13 252 988
Akumuleeritud						
kulum 31.12.2004	793 795	3 657 306	37 960	688 254	0	5 177 315
Arvestatud kulum	137 450	838 174	67 996	60 741		1 104 361
Müüdnud ja mahakantud vara kulum		-1 744 596	-30 216	-230 375		-2 005 187
Akumuleeritud						
kulum 31.12.2005	931 245	2 750 884	75 740	518 620	0	4 276 489
Arvestatud kulum	137 450	1 047 124	62 617	232 922		1 480 113
Müüdnud ja mahakantud vara kulum		-66 107				-66 107
Akumuleeritud						
kulum 31.12.2006	1 068 695	3 731 901	138 357	751 542	0	5 690 495
Jääkmaksumus						
31.12.2004	2 688 607	1 496 600	27 087	50 336	187 712	4 450 342
Jääkmaksumus						
31.12.2005	2 551 157	2 232 784	143 446	630 105	0	5 557 492
Jääkmaksumus						
31.12.2006	4 684 565	2 035 283	80 829	761 816	0	7 562 493

Lisa 5. Immateriaalne põhivara

Jääkmaksumus 31.12.2004	672 584
Soetamine	148 178
Kulum	-87 742
Jääkmaksumus 31.12.2005	733 020
Soetamine	413 197
Kulum	-190 531
Jääkmaksumus 31.12.2006	955 686

Lisa 6. Kapitalirent

Kapitalirendikohustused

31.12.2006	Arvutid ja seadmed	Kokku
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	82 587	82 587
Maksetähtajaga üle 1 aasta	64 765	64 765
Kokku	147 352	147 352
Maksetähtaeg	2008	
Intressimäär	5-7%	
Alusvaluuta	EUR	

31.12.2005	Arvutid ja seadmed	Kokku
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	129 308	129 308
Maksetähtajaga üle 1 aasta	147 352	147 352
Kokku	276 660	276 660
Maksetähtaeg	2006-2008	
Intressimäär	5-7%	
Alusvaluuta	EUR	

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara

31.12.2006	Arvutid ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus	385 593	385 593
Jääkmaksumus	160 663	160 663

31.12.2005	Arvutid ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus	652 542	652 542
Jääkmaksumus	443 884	443 884

Lisa 7. Laenukohustused

31.12.2006	Kohustuse jääk	Makse- tähtajaga kuni 1 a.	Makse- tähtajaga üle 1 a.	Makse- tähtaeg	Intressi määr	Alus valuuta
Hansapank (laen)	620 525	620 525	0	2006-2007	4,5-5,2%	EEK
Hansa Liising (kapitalirent)	147 352	82 587	64 765	2006-2008	5-7%	EUR
Muud laenud *	1 008 336	302 496	705 840	2010	3%	EEK
Muud laenud **	167 000	0	167 000	2008	0%	EEK
Kokku	1 943 213	1 005 608	937 605			

31.12.2005	Kohustuse jääk	Makse- tähtajaga kuni 1 a.	Makse- tähtajaga üle 1 a.	Makse- tähtaeg	Intressi määr	Alus valuuta
Hansapank (laen)	1 476 834	856 309	620 525	2006-2007	4,5-5,2%	EEK
Hansa Liising (kapitalirent)	276 660	129 308	147 352	2006-2008	5-7%	EUR
Muud laenud *	1 210 000	201 664	1 008 336	2010	3%	EEK
Muud laenud **	173 000	0	173 000	2008	0%	EEK
Kokku	3 136 494	1 187 281	1 949 213			

* Muud laenud on Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuselt projekti teostamise finantseerimiseks mõeldud laen.

** Muud laenud on ettevõtte osanikult saadud intressivaba laen.

Lisa 8. Maksud

Maksuvõlad	31.12.2005	Arvestatud 2006.a.	Tasutud 2006.a.	31.12.2006
Sotsiaalmaks	865 616	5 259 136	5 267 933	856 819
Töötuskindlustusmaks	20 955	137 832	146 905	11 882
Kogumispension	15 377	207 756	203 576	19 557
Füüsiliste isikute tulumaks	543 946	3 142 952	3 192 581	494 317
Erisoodustuse tulumaks	12 659	97 899	99 240	11 318
Käibemaks	347 605	859 075	949 035	257 645
Maamaks	0	2 188	2 188	0
Maksuvõlad kokku	1 806 158	9 706 838	9 861 458	1 651 538

Lisa 9. Muud võlad

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad töövõtjatele	1 676 633	1 906 683
Dividendivõlad	510	510
Muud võlad	548 433	571 382
Kokku	2 225 576	2 478 575

Lisa 10. Potentsiaalsed kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 11 115 498 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 2 445 410 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 8 670 088 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2007. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2006.

Lisa 11. Osakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osade arv	1	1
Osa nimiväärtus	40 000	40 000

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only
Kuupäev/date..... 07.05.2007
Allkiri/signature..... 62
PKE Estonia, Tallinn

Lisa 12. Müügitulu

Tegevusalade lõikes	2006	2005
Geoinfosüsteemid	6 162 345	6 488 465
Kartograafiatoodete müük ja vahendus	4 399 045	5 055 425
Infosüsteemid	8 606 500	2 132 052
Kartograafiatooted ja teenused	7 858 703	4 231 958
Mobiilside lahendused	23 159 902	22 809 526
Tarkvara vahendus ja koolitus	3 879 622	3 921 110
Kokku	54 066 117	44 638 536

Turgude lõikes	2006	2005
Eesti	46%	58%
Rootsi	40%	33%
Saudi Araabia	6%	6%
Slovakkia	2%	1%
Soome	1%	1%
Holland	1%	
Saksamaa	1%	1%
Prantsumaa	1%	
Portugal	1%	
Maroko	1%	
Kokku	100%	100%

Lisa 13. Muud äritulud ja -kulud

	2006	2005
Kasum materiaalse põhivara müügist	5 406	26 304
Netokasum valuutakursi muutustest	0	292 608
Muud tulud	79 719	35 786
Muud äritulud kokku	85 125	354 698
Muud ärikulud	-147 242	-36 820
Netokahjum valuutakursi muutustest	-134 842	0
Leppetrahvid, viivised	-170	-23
Muud ärikulud kokku	-282 254	-36 843

Lisa 14. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Alltöövõttud	12 881 571	15 479 124
Kaubad	4 279 857	4 317 424
Tooraine ja materjal	2 659 488	3 682 455
Muud teenused	335 302	377 033
Elekter ja küte	251 984	257 163
Remondimaterjalid ja inventar	152 455	345 662
Kokku	20 560 657	24 458 861

Lisa 15. Finantstulud ja –kulud

	2006	2005
Intressitulud pangaarvelt	83 906	48 769
Kasum valuutakursi muutustest	0	168 446
Finantstulud kokku	83 906	217 215
Kahjum valuutakursi muutustest	-5 045	0
Intressikulud laenudelt ja liisingutelt	-254 822	-164 793
Finantskulud kokku	-259 867	-164 793
Finantstulud ja –kulud kokku	-175 961	52 422



Lisa 16. Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise korras on saadud toetusi järgmiselt:

	2006	2005
Tegevuskulude sihtfinantseerimiseks, s.h.	3 174 564	3 702 789
Saadud Ettevõtluse Arendamise SA-lt	2 104 564	3 702 789
Koolitustoetus	765 419	904 890
Täiendõppe kulud	-1 093 456	-1 292 700
Omafinantseering	-328 037	-387 810
Eksporditoetus	66 145	116 130
Ekspordiplaani koostamine	-128 000	0
Lähetuskulud	-4 380	-166 157
Omafinantseering	-66 235	-50 027
Projekti toetus	1 273 000	2 681 769
GISSER	60 000	0
Projektitaotluse koostamine ja vormistamine	-120 000	0
Omafinantseering	-60 000	0
LOGISME	1 213 000	2 681 769
Tööjõukulud	-1 155 877	-2 698 579
Allhanked	-522 840	-1 176 613
Materjalid, tarvikud, seadmed	-24 795	-42 941
Masinad, seadmed	-35 211	-302 203
Lähetuskulud	-49 808	-205 584
Üldkulud	-348 856	-822 502
Projekti finantseerimiseks saadud laen	0	850 000
Omafinantseering	-924 387	-1 716 653
Saadud Euroopa Ühenduse fondidelt	1 070 000	0
MOTIVE		
01.01.2006-31.12.2007		
Projekti kogumaht	4 120 689	0
Kompenseeritakse	2 091 637	0
Proportsioon	50,8%	
Tegelikud kulud 01.01.-31.12.06	1 315 175	0

Sihtfinantseerimise tulu	670 000	0
Saadud toetuse avanssi 02.03.06	836 655	0
Ettemaksu jääb	-166 655	0
2006 aasta kajastatakse Motive projekti		
tarbeks saadud toetust tulus	670 000	0

QVIZ

01.05.2006-31.05.2007

Projekti kogumaht	6 149 896	0
Kompenseeritakse	3 117 585	0
Proportsioon	50,7%	

Tegelikud kulud 01.05.-31.12.06	788 589	0
---------------------------------	---------	---

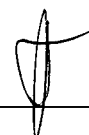
Sihtfinantseerimise tulu	400 000	0
Saadud toetuse avanssi 21.08.06	1 247 034	0
Ettemaksu jääb	-847 034	0

2006 aasta kajastatakse QVIZ projekti		
tarbeks saadud toetust tulus	400 000	0

Lisa 17. Laenude tagatised ja panditud varad

Projektide finantseerimiseks võetud pikaajalise laenu (vt lisa 7) tagatised on alljärgnevad:

- hüpoteek ettevõtte Tartus asuvale kinnistu mõttelisele osale, mille raamatupidamisväärtus oli 31.12.2006 seisuga 608 027 krooni;
- notariaalne pant ehitise mõttelisele osale Tartus, mis kuulub ettevõttele ja mille raamatupidamisväärtus oli 31.12.2006 seisuga 4 158 178 krooni;
- kommertsant ettevõtte vallasvarale summas 2 500 000 krooni.

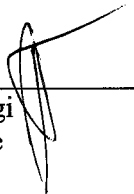


Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Fabian Holding 2006. majandusaasta aruanne kinnitati osaniku poolt

25. juuni 2007 a. ja allkirjastati juhatuse poolt 25. juuni 2007 a.

Teet Jagomägi
Juhatuses liige



Audiitori järeldusotsus

Fabian Holding OÜ osanikele

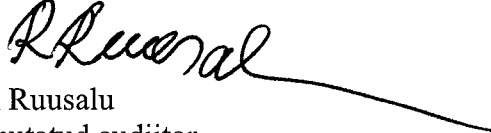
Oleme kontrollinud Fabian Holding OÜ ning Fabian Holding OÜ kontserni 31.detsembril 2006 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud majandusaasta aruande lehekülgedel 4 kuni 25. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhatuse kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Meie arvates kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega koostatud raamatupidamise aastaaruanne õigesti ja õiglaselt Fabian Holding OÜ ning Fabian Holding OÜ kontserni finantsseisundit seisuga 31.detsember 2006 ning 2006.aasta majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

07.mail 2007, Tallinnas

PKF Estonia



Rein Ruusalu
Vannutatud audiitor

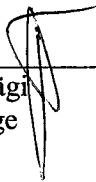
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Fabian Holding puhaskasum 31.12.2006 seisuga on järgmine:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	9 133 974
Aruandeaasta puhaskasum	1 981 524
Jaotamata kasum kokku	11 1154 98

OÜ Fabian Holding juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Teet Jagomägi
Juhatuse liige



OÜ Fabian Holding osanike nimekiri

Osaniku nimi	Aadress	Isikukood	Osa nimi- väärtus	Osalus
Teet Jagomägi	Tartu	36909272729	40 000	100%

25 juuni 2007 a.

Teet Jagomägi
Juhatuse liige

