

MAJANDUSAASTA ARUANNE

SISSE TULNUD

08 -10- 2007

Majandusaasta algus
Majandusaasta lõpp1. jaanuar 2006
31. detsember 2006

L-20

Äriühingu nimetus

AS REBOSAN

Silvi Kaaregi

Äriregistri number

10328368

Aadress

Narva mnt. 53
10152 Tallinn

Telefon

+372 62 64 700

Faks

+372 62 64 701

Põhitegevusala

ettevõtete haldamine,
kinnisvaratehingud

Audiitorkontroll

OÜ Rimess

Majandusaasta aruandele
lisatud dokumendid

Audiitori järeldusotsus

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	8
RAHAVOOGUDE ARUANNE	9
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	10
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	11
LISA 1. KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED	11
LISA 2. FINANRSINVESTEERINGUD	14
LISA 3. MATERIAALNE PÕHIVARA	15
LISA 4. MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED NING MAKSUVÕLAD	15
LISA 5. MUUD VÕLAD	16
LISA 6. MÜÜGITULU	16
LISA 7. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA	17
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD	19
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	20
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	21

AS REBOSAN

TEGEVUSARUANNE

31. DETSEMBRIL 2005 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

AS Rebosan alustas tegevust 1994. aastal Eestis.

Kuni 05. juulini 2007 kandis firma nime AS Ober-Haus. Nimi muudeti seoses kaubamärgi müügiga.

AS-ile Rebosan kuuluvad ettevõtted AS Regatimaja ja SIA Rebosan Nekustamie Ipasumi. 2006. aasta lõpus müüs AS Rebosan oma tütaretevõtja OÜ Kungla Keskus.

2006. aastal jätkas AS Rebosan projektijuhtimisteenuse osutamist.

AS Rebosan juhatuse liikmetele ei makstud tasu juhatuse töö eest 2006. aastal. AS-is Rebosan töötas keskmiselt 5 töötajat, kelle töötasu üldsumma oli 1 522 542 krooni.



Paul Oberschneider
Juhatuse esimees

AS REBOSAN

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus deklareerib oma vastutust AS Rebosan tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande koostamise eest 31. detsembril 2006 lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt AS Rebosan finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt Eesti hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuselt hinnangute andmist, mis mõjutavad AS Rebosan varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil AS Rebosan seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid aruande koostamise kuupäevani 31. augustil 2007.

Juhatuse hinnangul on AS Rebosan jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Paul Oberschneider	juhatuse esimees		<u>31.08.07</u>
Peter Morris	juhatuse liige		<u>31.08.07</u>

AS REBOSAN

BILANSS

SEISUGA 31. DETSEMBER 2006

VARAD	Lisa	31.12.2006 EEK	31.12.2005 EEK
Käibevara			
Raha		222 275	455 259
Lühiajalised finantsinvesteeringud		0	4 138 240
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		201 258	604 491
Mitmesugused nõuded			
Nõuded ema- ja tütarettevõtjatele	7	12 511 831	1 252 646
Muud lühiajalised nõuded		573 123	4 368 008
Kokku		13 084 954	5 620 654
Viitlaekumised			
Intressid		69 110	509 587
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	26 559	44 195
Tulevaste perioodide kulud		0	8 000
Kokku		26 559	52 195
Käibevara kokku		13 604 156	11 380 426
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2	3 053	2 864
Materiaalne põhivara	3		
Muu materiaalne põhivara		820 573	894 633
Akumuleeritud põhivara kulum		-223 660	-504 523
Kokku		596 913	390 110
Põhivara kokku		599 966	392 974
VARAD KOKKU		14 204 122	11 773 400

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

11-08-2007

5

Allkiri

ÕÜ RIMESS

Juhatuse liige:

AS REBOSAN

BILANSS

SEISUGA 31. DETSEMBER 2006

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	Lisa	31.12.2006 EEK	31.12.2005 EEK
Lühiajalised kohustused			
Võlad hankijatele		93 383	227 965
Mitmesugused võlad			
Võlad ema- ja tütarettevõtjatele	7	0	16 290
Muud lühiajalised võlad	5	0	8 449 164
Kokku		0	8 465 454
Maksuvõlad	4	197 008	212 077
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		269 693	247 130
Lühiajalised kohustused kokku		560 084	9 152 626
Kohustused kokku		560 084	9 152 626
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses		11 610 200	11 610 200
Ülekurss		20 356 080	20 356 080
Eelmiste perioodide kogunenud kahjum		-29 345 506	-20 590 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)		11 023 264	-8 755 388
Omakapital kokku		13 644 038	2 620 774
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		14 204 122	11 773 400

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

6

Juhatuse liige:

Allkiri

ÕÜ RIMESS

AS REBOSAN

KASUMIARUANNE 2006. AASTA KOHTA

	Lisa	2006 EEK	2005 EEK
Äritulud			
Müügitulu	6	1 453 193	4 338 465
Muud äritulud		<u>1 440</u>	<u>390</u>
Äritulud kokku		1 454 633	4 338 855
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		73 325	89 631
Mitmesugused tegevuskulud		3 011 927	5 394 065
Tööjõu kulud			
Palgakulu		1 522 542	1 382 866
Sotsiaalmaksud		507 029	462 887
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	169 706	234 265
Muud ärikulud		<u>35 284</u>	<u>1 002 017</u>
Ärikulud kokku		5 319 813	8 565 731
Ärikahjum		-3 865 180	-4 226 876
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt		3 189	-1 745 300
Intressikulud		0	-21 218
Kahjum valuutakursi muutustest		-934	-1 101
Muud finantstulud ja -kulud	2,5	<u>14 886 189</u>	<u>-2 760 893</u>
Finantstulud ja -kulud kokku		14 888 444	-4 528 512
Aruandeaasta kasum (kahjum)		<u>11 023 264</u>	<u>-8 755 388</u>

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

11.09.2007

Allkiri
OÜ RIMESS

AS REBOSAN

RAHAVOOGUDE ARUANNE 2006. AASTA KOHTA

	Lisa	2006 EEK	2005 EEK
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikahjum		-3 865 180	-4 226 876
Kahjumi teisendamine neto rahavooks põhitegevusest:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	169 706	234 265
Kahjum materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist ja mahakandmisest		0	1 000 152
Kasum finantsinvesteeringu müügist		5 000 402	0
Kasum tütarettevõtjate müügist		3 189	0
Muud finantstulud		9 885 787	0
Kahjum valuutakursi muutustest		-934	-1 101
Äritegevusega seotud nõuete muutus		-2 901 385	61 345 057
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		-8 592 542	-514 122
Rahavood äritegevusest kokku		-300 957	57 837 375
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Muude investeeringute müük		11 429 729	0
Materiaalse põhivara soetamine	3	-376 509	-59 091
Materiaalse põhivara müük		0	4 000 000
Antud laenud	7	-10 610 879	-3 282 938
Antud laenude tagasimaksed	7	1 772 246	2 511 739
Saadud intressid		591 541	256 117
Rahavood investeerimistegevusest kokku		2 806 128	3 425 827
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Võetud laenude tagasimaksed		-2 738 155	-61 113 358
Makstud intressid		0	-21 218
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		-2 738 155	-61 134 576
Rahavood kokku		-232 984	128 626
RAHA AASTA ALGUSES		455 259	326 633
RAHA AASTA LÕPUS		222 275	455 259

Allkirjastatud
identiteetseks

8

Juhatuses liige:

11-05-2007
Allkiri
OÜ RIMESS

AS REBOSAN

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE 2006. AASTA KOHTA

	Aktiakapital EEK	Ülekurss EEK	Kogunenud kahjum EEK	Kokku EEK
31. detsember 2003	11 610 200	20 356 080	-45 064 474	-13 098 194
Aruandeaasta kasum	0	0	24 474 356	24 474 356
31. detsember 2004	11 610 200	20 356 080	-20 590 118	11 376 162
Aruandeaasta kahjum	0	0	-8 755 388	-8 755 388
31. detsember 2005	11 610 200	20 356 080	-29 345 506	2 620 774
Aruandeaasta kasum	0	0	11 023 264	11 023 264
31. detsember 2006	11 610 200	20 356 080	-18 322 242	13 644 038

Seisuga 31. detsember 2006 on Ettevõtte aktiakapital nimiväärtuses 11 610 200 krooni, mis jaguneb 1 161 020 aktsiaks nimiväärtusega 10 krooni aktsia kohta.

Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

9

Juhatuses liige:

Allkirj

ÜRIMESS

LISA 1. KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

AS Rebosan (edaspidi ka "Ettevõte") 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse printsiibil, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused õiglasesse väärtusesse.

Ettevõtte on vabastatud kontserni majandusaasta aruande koostamisest, kuna kontserni majandusaasta aruande esitab Ettevõtte Eestis registreeritud emattevõtja OÜ Häuser-Oberschneider. Teised aktsionärid on kontserni majandusaasta aruande koostamata jätmise heaks kiitnud.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Selliseid mitte-monetaarseid varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed, materiaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu). Finantskohustusteks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Finantsvarade ja -kohustuste edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Investeeringud aktsiatesse (välja arvatud osalused tütar- või sidusettevõtjates), mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav kajastatakse bilansis soetusmaksumuses miinus võimalikud allahindlused.

Investeeringud, mis on ettenähtud realiseerimiseks järgneva aruandeperioodi jooksul, kajastatakse bilansireal "Lühiajalised finantsinvesteeringud". Pikaajalised aktsiad ning muud väärtpaberid kajastatakse põhivarana bilansireal "Muud pikaajalised finantsinvesteeringud".

Nõuded ostjate vastu

Lühiajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st. nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Tütarettevõtjad

Tütarettevõtjaks loetakse kõiki ettevõtteid, mida kontrollitakse emaettevõtja poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtja omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtja hääleõigusest või emaettevõtja on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad on kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Tütarettevõtjate aktsiad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega. Kapitaliosaluse meetodi kohaselt on ka ema- ja tütarettevõtja omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritud.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 15 000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast järgnevalt:

- seadmed – 12-20% aastas;
- mootorsõidukid – 12-20% aastas;
- kontori inventar – 12-40% aastas.

Maad ei amortiseerita.

Allkirjastatud
identselt originaaliga

11.03.2007

Allkiri

OU RIMESS

AS REBOSAN

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2006 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Vara väärtuse langus

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid, mis viitavad soetusmaksumuse meetodil kajastatava materiaalse põhivara väärtuse langusele. Juhul, kui Ettevõtte juhatusel on kahtlusi mõne varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla selle bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara väärtuse test.

Materiaalse põhivara vara väärtuse testi käigus leitakse vara kaetav väärtus. Juhul, kui väärtuse test ei ole teostatav üksiku varaobjekti osas, viiakse väärtuse test läbi väikseima varade grupi, kuhu see vara kuulub, ehk raha teeniva üksuse kohta.

Kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga vara neto müügihinnast ja kasutusväärtusest. Kasutusväärtus on vara kasutamisest ja kasutusjärgsest müügist eeldatavalt saadavate rahavoogude nüüdisväärtus, kasutades diskontomäärana sarnase riskitasemega investeringute oodatavat tulusust.

Vara hinnatakse alla kaetavale väärtusele juhul, kui vara kaetav väärtus on väiksem selle vara bilansilisest jääkmaksumusest. Allahindlus kajastatakse tekkepõhiselt aruandeperioodi kuluna kasumiaruande kirjel "Põhivara kulum ja väärtuse langus".

Kohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustuseks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Võetud laenud

Intressikandvad pangalaenud, arvelduskrediidid ja muud laenud kajastatakse esmaselt saadud raha summas. Edaspidi kajastatakse nimetatud finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kus algset soetusmaksumust korrigeeritakse põhiosa tagasimaksetega. Intressikulud kajastatakse kuluna kasumiaruande real "Intressikulud" nende tekkimise perioodil.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, st. osutatud teenuste eest saadavates summades, millest on maha arvestatud hinnaalandid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

AS REBOSAN

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2006 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Raha ja rahavood

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa, pangakontode, lühiajaliste pangadeposiitide (kuni kolmekuulise tähtajaga).

Põhitegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringute ja finantstegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

LISA 2. FINANRSINVESTEERINGUD

Lühiajaliste finantsinvesteeringute all oli kajastatud soetusmaksumuse meetodil AS Schlössle Hotel Group aktsiad, mille bilansiline maksumus seisuga 31. detsember 2005 oli 4 138 240 krooni. 2006. aastal müüs firma nimetatud aktsiad.

Ettevõtte on kajastanud pikaajalisi investeeringuid tütarettevõtjatesse kapitaliosaluse meetodil järgnevalt:

	OÜ Kungla Keskus EEK	SIA Ober Haus Nekustamie Ipasumi EEK	AS Regatimaja EEK	Kokku EEK
	Eesti	Läti	Eesti	
Asukohariik				
Tütarettevõtja aktsiate ja osade bilansiline maksumus seisuga 31.12.2005	2 864	0	0	2 864
Müük	-2 864	0	0	-2 864
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum (kahjum)	0	0	3 053	3 053
Tütarettevõtja aktsiate ja osade bilansiline maksumus seisuga 31.12.2006	0	0	3 053	3 053
Tütarettevõtja omakapitali kogusumma seisuga 31.12.2006	0	0	3 053	
Osalus seisuga 31.12.2005	100%	100%	100%	
Osalus seisuga 31.12.2006	0	100%	100%	
AS Rebosan osa tütarettevõtja omakapitalist seisuga 31.12.2006	0	0	3 053	
Bilansiväliselt kajastatud kumulatiivne kahjum seisuga 31.12.2006	0	-103 642	0	

AS REBOSAN

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2006 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 3. MATERIAALNE PÕHIVARA

Materiaalse põhivara liikumise aruanne on alljärgnev:

	Muu materiaalne põhivara EEK
Soetusmaksumus	
31. detsember 2004	835 542
Soetamine	59 091
Soetusmaksumus	
31. detsember 2005	894 633
Soetamine	376 509
Mahakandmine	-450 569
31. detsember 2006	820 573
Akumuleeritud kulum	
31. detsember 2004	309 654
Kulum	194 869
31. detsember 2005	504 523
Kulum	169 706
Mahakantud põhivara kulum	-450 569
31. detsember 2006	223 660
Jääkmaksumus	
31. detsember 2005	390 110
31. detsember 2006	596 913

LISA 4. MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED NING MAKSUVÕLAD

Maksude ettemaksete ja tagasinõuete ning maksuvõlgade saldod on kajastatud alljärgnevalt:

	31.12.2006 EEK	31.12.2005 EEK
Maksude ettemaksed		
Käibemaks	26 559	44 195
Kokku	26 559	44 195

Arvestatud
tõhusalt

AS REBOSAN

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2006 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Maksuvõlad

Ettevõtte tulumaks	7 876	18 994
Üksikisiku tulumaks	123 341	119 548
Sotsiaalmaks	63 062	69 812
Töötuskindlustusmakse	1 413	1 986
Kogumispensioni makse	1 316	1 737

Kokku

197 008	212 077
---------	---------

LISA 5. MUUD VÕLAD

Muud võlad jagunevad alljärgnevalt:

	31.12.2006 EEK	31.12.2005 EEK
Kohustus AP Pelham Estonia LLC-le, 8 449 164 krooni kuulub tasumisele AP Pelham Estonia LLC-le. Aastal 2006 tasuti osaliselt rahas ning osaliselt loobus AP Pelham Estonia LLC oma nõudest seoses AS Schlössle Hotel Group aktsiate müügiga.	0	8 449 164
Muud võlad kokku	0	8 449 164
Sealhulgas lühiajaline osa	0	8 449 164
Pikaajaline osa	0	0

LISA 6. MÜÜGITULU

Müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006 EEK	2005 EEK
Rent	184 437	52 451
Projekti juhtimine	465 922	3 936 247
Edasi esitatud kulud	469 600	84 767
Muud	333 234	265 000
Kokku	1 453 193	4 338 465

ning turgude lõikes järgnevalt:

2006 EEK	2005 EEK
-------------	-------------

11.01.2007

AS REBOSAN

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2006 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Müük Eestis	1 453 193	2 725 992
Müük Lätis	0	1 612 473
Kokku	1 453 193	4 338 465

LISA 7. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema- ja tütaretevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

AS Rebosan on emaettevõtjaks järgnevatele ettevõtetele: AS Regatimaja ja SIA Ober Haus Nekustamie Ipasumi.

AS-i Rebosan emaettevõtja on OÜ Häuser-Oberschneider, millele kuulub 68,57% Ettevõtte hääleõigusest. OÜ Häuser-Oberschneider tütaretevõtte on AS Rebosan Real Estate Advisors, AS Rebosan Real Estate Advisors on omakorda emaettevõtteks Rebosani Kinnisvara AS-ile, Rebosan Hindamisteenuste OÜ-le, SIA-le Ober Haus Vertesanas Serviss, Rebosan Nieruchomosci Spolka zo.o.-le ja UAB-le Rebosan Nekilnojamas Turtas.

OÜ Häuser-Oberschneider on OÜ Capfield osanik, mille juhatuse liige, nagu ka AS-il Rebosan, on Paul Oberschneider.

Paul Oberschneider on AS-i Rebosan juhatuse liige ja aktsionär ning omab otseselt või kaudselt kontrolli OÜ-s Premium Trade, OÜ-s Norman Group, OÜ-s Domina Service, OÜ-s Tuuleveski Arenduse, OÜ-s Topone, OÜ-s Pilmak ja OÜ-s Premium Service.

AP Pelham Estonia LLC oli AS Rebosan aktsionär. UAB Rebosan Prekybos Centras oli AS Rebosan tütaretevõtte.

Seotud osapooltega toimunud tehingud on kajastatud järgnevalt:

	2006 EEK	2005 EEK
Müüdud kaubad ja teenused		
OÜ Häuser-Oberschneider	0	4 000 000
Seotud juhatuse liikme kaudu	976 714	4 288 466
Kokku	976 714	8 288 466
Ostetud kaubad ja teenused		
OÜ Häuser-Oberschneider	0	477 500
Seotud juhatuse liikme kaudu	426 486	1 330 790
Kokku	426 486	1 808 290
Intressitulu		
AS Regatimaja	499	133
OÜ Häuser-Oberschneider	438 558	33 583
Seotud juhatuse liikme kaudu	0	225 408
Kokku	439 057	259 124

Alldirigeeritud
identifitseerimiseks

11-02-2007
Allkiri
OÜ RIMESS

AS REBOSAN

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2006 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Laenu ja/või intressinõude allahindamine

AS Regatimaja	0	844 675
SIA Ober Haus Nekustamie Ipasumi	0	2 215 034
Kokku	0	3 059 709

Antud laenud

OÜ Häuser-Oberschneider	10 610 879	1 000 000
Seotud juhatuse liikme kaudu	0	2 224 008
AS Regatimaja	0	58 930
Kokku	10 610 879	3 282 938

Antud laenude tagasimaksed

OÜ Häuser-Oberschneider	1 772 246	0
SIA Ober Haus Nekustamie Ipasumi	0	108 355
Seotud juhatuse liikme kaudu	0	2 403 384
Kokku	1 772 246	2 511 739

Ettevõtte saldod seotud osapooltega on kajastatud järgnevalt:

	31.12.2006 EEK	31.12.2005 EEK
Laekumata arved		
OÜ Häuser-Oberschneider	0	120 000
Seotud juhatuse liikme kaudu	201 258	604 491
Kokku	201 258	724 491
Laenunõue		
OÜ Häuser-Oberschneider	12 062 642	1 000 000
Seotud juhatuse liikme kaudu	0	4 367 078
AS Regatimaja	10 000	58 930
Kokku	12 072 642	5 426 008
Intressinõue		
OÜ Häuser-Oberschneider	438 558	33 583
Seotud juhatuse liikme kaudu	69 110	509 587
AS Regatimaja	631	133
Kokku	508 299	543 303
Nõue osade müügi eest		
OÜ Häuser-Oberschneider	0	40 000
Kokku	0	40 000
Tasumata arved		
Seotud juhatuse liikme kaudu	13 754	104 062
Kokku	13 754	104 062
Muud võlad		
AP Pelham Estonia LLC	0	8 449 164
Kokku	0	8 449 164

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

11.09.2007

Allkiri
OÜ RIMESS

AS REBOSAN

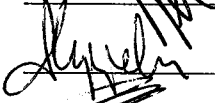
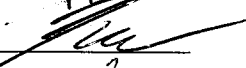
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD

31. DETSEMBRIL 2005 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on 31. augustil 2007 koostanud AS Rebosan tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande.

AS Rebosan nõukogu on juhatuse poolt esitatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest ning audiitori järeldusotsuse läbi vaadanud ja üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Majandusaasta aruande allkirjastamisega kinnitavad kõik juhatuse ja nõukogu liikmed majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Paul Oberschneider	juhatuse esimees		<u>31.08.07</u>
Peter Morris	juhatuse liige		<u>31.08.07</u>
Hindrek Leppsalu	nõukogu esimees		<u>31.08.07</u>
Kaja Kirsch	nõukogu liige		<u>31.08.07</u>
Maido Silm	nõukogu liige		<u>31.08.07</u>

Audiitori järeldusotsus

AS Rebosan aktsionäridele

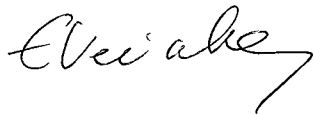
Oleme auditeerinud AS Rebosan 31.12.2006.a. seisuga koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise vahearuanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2006.a. bilansi mahuks 14 204 122 krooni ja finantstulemuseks 11 023 264 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Rebosan finantsseisundit seisuga 31.12.2006.a. ja siis lõppenud perioodi tulemit ja rahavoogusid.

Tallinnas, 11. septembril 2007.a.

Eva Veinberg
Vannutatud audiitor



Eve Leppik
Vannutatud audiitor



AS REBOSAN

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

AS Rebosan juhataja teeb ettepaneku kanda 2006. aasta kasum summas 11 023 264 krooni eelmiste perioodide kogunenud kahjumi arvele.

31. augustil 2007



Paul Oberschneider
Juhataja