

28-06-2005

14.6. 45728
.....
El.

Fabian Holding OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2004 – 31.12.2004

Aadress:

Kastani 16
50409 Tartu
Eesti Vabariik

Äriregistri kood:

10368037

Telefon:

372 50 48 654

Lisatud dokumendid:

- 1) Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek
- 2) Osanike nimekiri

28-06-2005

.....

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 1. Tütarettevõtja aktsiad	10
Lisa 2. Võlakohustused	11
Lisa 3. Potentsiaalsed kohustused	11
Lisa 4. Osakapital	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

28-06-2005

.....

Tegevusaruanne

Osaühingu tegevus 2003. aastal sisuliselt AS Regio aktsiate ja Reach-U Solutions OYj pankrotipesast ostetud IPR (intellektuaalse omandi) hoidmisega. Tulusid osaühing ei saanud.

2005. aasta jooksul tuleb asuda tulude teenimisele, sest AS Regio aktsiate hoidmise kulu aastas on suurem kui kontojääk.

2004. aastal juhatusele töötasu ei makstud.



28-06-2005

.....

Raamatupidamise aastaaruanne

01.01.2004 - 31.12.2004

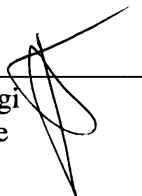
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 11 toodud OÜ Fabian Holding 2004.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.

27.juuni 2005

Teet Jagomägi
Juhatuse liige



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

28-06-2005

Bilanss

.....

(kroonides)

AKTIVA	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
Raha ja pangakontod		35 240	36 140
Käibevara kokku		35 240	36 140
Pikaajalised finantsinvesteeringud	1	7 352 677	6 074 853
Põhivara kokku		7 352 677	6 074 853
AKTIVA KOKKU		7 387 917	6 110 993
PASSIVA			
Võlakohustused	2	173 000	173 000
Lühiajalised kohustused kokku		173 000	173 000
Kohustused kokku		173 000	173 000
Osakapital	4	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		5 893 993	4 347 327
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 276 924	1 546 666
Omakapital kokku		7 214 917	5 937 993
PASSIVA KOKKU		7 387 917	6 110 993



28-06-2005

.....

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa	2004	2003
Müügitulu		0	0
Muud tegevuskulud		-900	-9 479
Ärikasum (-kahjum)		-900	-9 479
Finantstulud tütarettevõtja aktsiatelt	1	1 277 824	1 556 145
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		1 276 924	1 546 666
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		1 276 924	1 546 666

28-06-2005

.....

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa	2004	2003
Puhaskasum		1 276 924	1 546 666
Korrigeerimised:			
Kasum (kahjum) pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	1	-1 277 824	-1 556 145
Kokku rahavood äritegevusest		-900	-9 479
Saadud laenud	2	0	10 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	10 000
Rahavood kokku		-900	521
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		36 140	35 619
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-900	521
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		35 240	36 140

28-06-2005

.....

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	40 000	4 000	4 347 327	4 391 327
Aruandeaasta puhaskasum	-	-	1 546 666	1 546 666
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	5 893 993	5 937 993
Aruandeaasta puhaskasum	-	-	1 276 924	1 276 924
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	7 170 917	7 214 917

28-06-2005

.....

Arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ 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 väärtuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Tütarettevõtjate aktsiad

Tütarettevõtjaks on ettevõtja, mille tegevust emaettevõtja OÜ Fabian Holding kontrollib. Kontroll eksisteerib, kui emaettevõtja omab üle 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või kui emaettevõtjal on muul viisil mõjuvõim otsustada teise ettevõtja tegevus- ja finantspoliitika üle.

Investeeringuid tütarettevõtjatesse arvestatakse kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt investeeringu summat korrigeeritakse emaettevõtjale kuuluva osaga tütarettevõtja kasumist (kahjumist) ning laekunud dividendidega. Omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

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.



28-06-2005

.....

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Tütarettevõtja aktsiad

	Regio AS
Asukoht	Eesti
Põhitegevusala	Geinfosüsteemid, mobiilitarkvara, kaardid
Aktsiate arve 01.01.2004	14 000
Aruandeaastal soetatud aktsiad (tk)	0
Aruandeaastal müüdud aktsiad (tk)	0
Aktsiate arve 31.12.2004	14 000
Osalus % 31.12.2004/ (01.01.2004)	100/ (100)
Soetusmaksumus 01.01.2004	162 832
Bilansiline maksumus 01.01.2004	6 074 853
Aruandeaastal soetatud aktsiad soetusmaksumuses	0
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	1 277 824
Bilansiline maksumus 31.12.2004	7 352 677
Turuhind 31.12.2004	Ei ole börsil noteeritud
Soetusmaksumus 31.12.2004	162 832

AS Regio omakapital

	31.12.2004	31.12.2003
Aktsiakapital	1 400 000	1 400 000
Aazio	1 600 000	1 600 000
Kohustuslik reservkapital	140 000	140 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 934 853	1 378 708
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 277 824	1 556 145
Omakapital kokku	7 352 677	6 074 853
Investeeriija osa omakapitalist	7 352 677	6 074 853

28-06-2005

.....

Lisa 2. Võlakohustused

31.12.2004	Kohustuse jääk	Makse- tähtajaga kuni 1 a.	Makse- tähtajaga üle 1a.	Makse- tähtaeg	Intressi määr	Alus- valuuta
Muud laenud *	173 000	0	173 000	31.12.2008	0%	EEK
Kokku	173 000	0	173 000			

31.12.2003	Kohustuse jääk	Makse- tähtajaga kuni 1 a.	Makse- tähtajaga üle 1a.	Makse- tähtaeg	Intressi määr	Alus- valuuta
Muud laenud *	173 000	0	173 000	31.12.2008	0%	EEK
Kokku	173 000	0	173 000			

* Muud laenud on ettevõtte osanikult saadud intressivaba laen.

Lisa 3. Potentsiaalsed kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 7 170 917 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 721 020 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 5 449 897 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2005. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2004.

Lisa 4. Osakapital

	31.12.2004	31.12.2003
Osade arv	1	1
Osa nimiväärtus	40 000	40 000



28-06-2005

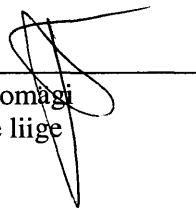
.....

Majandusaasta aruande allkirjad

Fabian Holding OÜ juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande.

Käesolevaga kinnitan Fabian Holding OÜ 2004. aasta aruande.

27. juuni 2005



Teet Jagomägi
Juhatuses liige

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

28-06-2005

.....

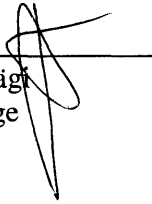
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Fabian Holding puhaskasum 31.12.2004 seisuga on järgmine:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	5 893 993
Aruandeaasta puhaskasum	1 276 924
Jaotamata kasum kokku	7 170 917

OÜ Fabian Holding juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Teet Jagomägi
Juhatuses liige



TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

28-06-2005

.....

OÜ Fabian Holding osanike nimekiri

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

27. juuni 2005

Teet Jagomägi
Juhatuse liige

