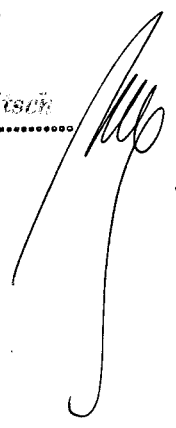


238123

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

09-04-2007

15 Mirjam Annerotsin



Lisaväätuse OÜ

2006. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress: Algi põik 13, 10620 TALLINN
Äriregistri kood: 10957549
Telefon: + 372 568 04 841

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2006-31.12.2006

Põhitegevusalad:

- Investeerimisalane tegevus

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

- osanike nimekiri

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	4
BILANSS.....	5
KASUMIARUANNE (skeem 1).....	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	9
LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED.....	9
LISA 2 LÜHIAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD.....	11
LISA 3 NÕUDED.....	11
LISA 4 VÕLAD.....	11
LISA 5 OMAKAPITAL.....	11
LISA 6 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA.....	12
LISA 7 MUUD FINANTSTULUD.....	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	13
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	14

TEGEVUSARUANNE

Lisaväärtuse OÜ on asutatud 2003.aasta juulis. Äriühingu põhitegevusaladeks on litsentseerimisele mittekuuluvate finantsteenuste osutamine ja investeerimisalane tegevus ning litsentseerimisele mittekuuluvad väärtpaberitehingud.

2006. aastat võib iseloomustada kui edukat aastat, finantsturud olid jätkuvalt positiivsed ning IV kvartalis andis hoogu juurde nõrgem inflatsioon nii USA-s kui Euroopas. Kuigi viimase aja arengutest võib nentida, et nähtavasti jätkub majanduses järk-järguline aeglustumine, jätkub kõigi eelduste kohaselt maailmamajanduses soodne areng ka järgmisel aastal. Seega ei plaani Lisaväärtuse OÜ teha suuri muudatusi investeerimisstrateegiates. Jätkatakse investeerimist indeksaktsiatesse, üksikutesse väljavalitud aktsiatesse ning fondidesse.

Suhtarvud:	2006	2005
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,63	1,39
Kasumikasv (%)	-30,6	171
ROA (%)	12,8	20,1
ROE (%)	33,0	71,0

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Kasumikasv (%) = (puhaskasum 2006 - puhaskasum 2005) / puhaskasum 2005 * 100

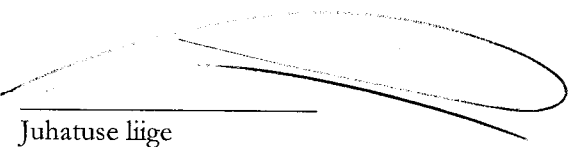
ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Osaühingul ei olnud aastal 2006 olulisi arendustegevuse projekte ning ka aastal 2007 pole plaanis neid teha. Samuti ei ole Lisaväärtuse OÜ väljastanud garantiisid ega võtnud kohustusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

2006. majandusaastal ei olnud osaühingul palgalisi töötajaid. Ka aastal 2007 pole plaanis töötajaid palgata. Ettevõtte juhatus ei saanud 2006. majandusaastal tasusid ega soodustusi.

Tallinnas, 20. maits 2007


Juhatuses liige
Mikk Päär

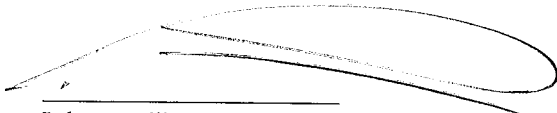
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 12 toodud Lisaväärtuse OÜ 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Lisaväärtuse OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhatuselüge
Mikk Päär

20.04.2007 2007

Harju Maakohus
Registriosakond**BILANSS**
(kroonides)**SISSE TULNUD**

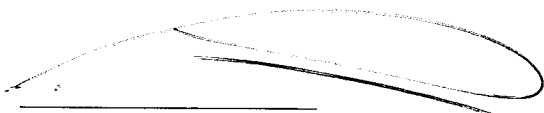
09-04-2007

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha		310 711	113 179
Lühiajalised finantsinvesteeringud	2	5 289 506	5 036 102
Nõuded	3	4 695	0
Käibevara kokku		5 604 912	5 149 281
VARAD KOKKU		5 604 912	5 149 281
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6	3 430 000	3 690 000
Võlad	4	1 180	3 155
Lühiajalised kohustused kokku		3 431 180	3 693 155
KOHUSTUSED KOKKU		3 431 180	3 693 155
Omakapital			
Osakapital	5	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 412 126	377 238
Aruandeaasta kasum		717 606	1 034 888
OMAKAPITAL KOKKU		2 173 732	1 456 126
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		5 604 912	5 149 281


Juhatusel liige
Mikk Pääru

KASUMIARUANNE (skeem 1)
(kroonides)Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
09-04-2007

	Lisa nr	2006	2005
Muud tegevuskulud		-127 216	-72 278
Ärikahjum		-127 216	-72 278
Finantstulud ja -kulud			
Kahjum valuutakursi muutustest		-3 385	-205
Muud finantstulud	7	848 207	1 107 371
Finantstulud ja -kulud kokku		844 822	1 107 166
Kasum enne tulumaksustamist		717 606	1 034 888
Aruandeaasta puhaskasum		717 606	1 034 888

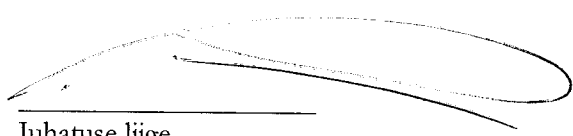

Juhatuses liige
Mikk Pääru

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

SISSE TULNUD**09-04-2007**

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikahjum		-127 216	-72 278
Äritegevusega seotud nõuete muutus		-4 695	0
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		-1 975	2 034
Kahjum valuutakursi muutustest		-3 799	-4 516
Rahavood äritegevusest kokku		-137 685	-74 760
Rahavood investeerimistegevusest			
Muude finantsinvesteeringute soetus		-179 188	-3 365 606
Muude finantsinvesteeringute müük		734 742	2 096 859
Saadud dividendid	7	1 848	11 313
Saadud intressid	7	37 401	17 608
Rahavood investeerimistegevusest kokku		594 803	-1 239 826
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		0	1 400 000
Saadud laenude tagasimaksed		-260 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		-260 000	1 400 000
Rahavood kokku		197 118	85 414
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		113 179	23 454
Raha ja raha ekvivalentide muutus		197 118	85 414
Valuutakursside muutuste mõju		414	4 311
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		310 711	113 179



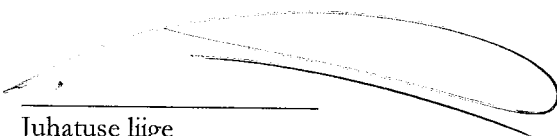
Juhatuses liige
Mikk Päärü

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jagatamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	0	381 238	421 238
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	4 000	-4 000	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	1 034 888	1 034 888
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	1 412 126	1 456 126
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	717 606	717 606
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	2 129 732	2 173 732

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 5.



Juhatuses liige
Mikk Pääru

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD
ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Lisaväärtuse OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse väärtpaberitesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

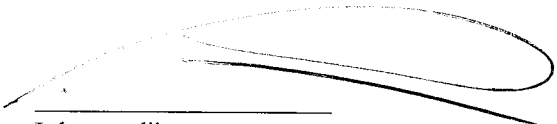
Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Kohustuslik reservkapital

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


Juhatusel liige
Mikk Pääru

LISA 2 LÜHIAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

	31.12.2006	31.12.2005
Lühiajalised finantsinvesteeringud		
Aktsiad	2 428 692	1 532 924
Võlakirjad (kauplemiseesmärgil soetatud)	878 770	757 231
Fondiosakud	1 982 044	2 745 947
Õiglases väärtuses kokku	5 289 506	5 036 102
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	5 289 506	5 036 102

LISA 3 NÕUDED

	31.12.2006	31.12.2005
Muud lühiajalised nõuded	4 695	0
<i>s.h intressid</i>	4 695	0
Nõuded kokku	4 695	0

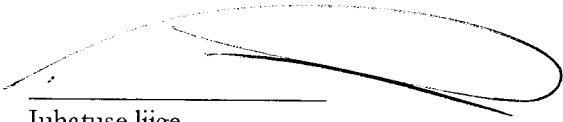
LISA 4 VÕLAD

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	1 180	0
Muud viitvõlad	0	3 155
Võlad kokku	1 180	3 155

LISA 5 OMAKAPITAL

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2006 moodustas 2 129 732 (2005: 1 412 126) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 1 661 191 (2005: 1 087 337) krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 468 541 (2005: 324 789) krooni.



Juhatuse liige
Mikk Pääru

LISA 6 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Lisaväärtuse OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapooleks omanikku.

Harju Maakohus
Registriosakond

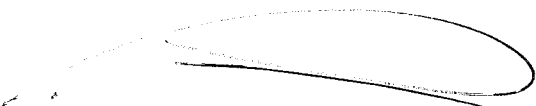
SISSE TULNUD

09-04-2007

	31.12.2006	31.12.2005
Mikk Pääru	3 430 000	3 690 000
Lühiajalised kohustused kokku	3 430 000	3 690 000

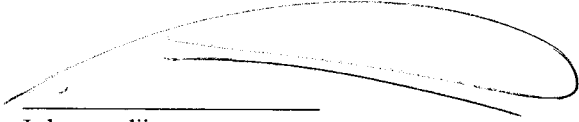
LISA 7 MUUD FINANTSTULUD

	2006	2005
Intressitulud	37 401	17 608
Dividenditulud lühiajalistelt väärtpaberitelt	1 848	11 313
Kasum lühiajaliste väärtpaberite müügist	41 381	443 502
Kahjum lühiajaliste väärtpaberite müügist	-70 002	0
Kasum väärtpaberite ümberhindlusest	837 579	634 948
Muud finantstulud kokku	848 207	1 107 371


Juhatuses liige
Mikk Pääru

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

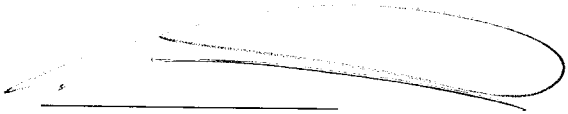
Lisaväärtuse OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jätta 2006. aasta puhaskasum summas 717 606 krooni jaotamata.



Juhatuses liige
Mikk Pääru

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud Lisaväärtuse OÜ 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike poolt
"30" "märts" 2007 otsusega.



Juhatuses liige
Mikk Pääru

"30" "märts" 2007

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
09-04-2007

Lisaväärtuse OÜ

OSANIKE NIMEKIRI

seisuga "30" "marts" 2007

Jrk nr	Osaniku nimi, isiku- või registrikood	Aadress	Osa väärtus	Osa omandamise aeg	Osa omandamise alus
1.	MIKK PÄÄRU 36605160279	TALLINN	40 000.00 krooni	10.07.2003	asutamine



Juhatuselige
Mikk Pääru

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
09-04-2007