

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

04.07.2007

264807

h19

Roche Eesti OÜ

Majandusaasta aruanne
2006

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	Roche Eesti OÜ
Äriregistri kood	11124024
Aadress	Pirita tee 20, Tallinn 10127
Telefon	372 6 112 401
Faks	372 6 112 402
Elektronpost	roche@roche.ee
Kodulehekül	www.roche.ee
Põhitegevusala	Ravimite ja meditsiinitoodete import, hulgimüük, marketing ja arendustegevus, osalemine kliinilistes uuringutes, tervisealase informatsiooni levitamine ja turu-uuringud (51461).
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Tegevjuht	Kadri Mägi
Audiitor	KPMG Baltics AS
Lisatud dokumendid	1. Audiitori järeldusotsus 2. Kasumi jaotamise ettepanek 3. Üle 10 protsendi osasid omavate aktsionäride nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	6
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	6
Bilanss	7
Kasumiaruanne.....	8
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....	13
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused	13
Lisa 4. Varud	13
Lisa 5. Materiaalne põhivara	14
Lisa 6. Kasutusrent.....	14
Lisa 7. Tingimuslikud kohustused	14
Lisa 8. Osakapital.....	15
Lisa 9. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	15
Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega	15
Tegevjuhtkonna allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele.....	16
Audiitori järeldusotsus	17
Kasumi jaotamise ettepanek.....	18
Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Roche Eesti OÜ asutati 2005. aastal. Ettevõtte võttis üle Hoffmann-La Roche 1997. aastast tegutsenud filiaali tegevuse. Osahinguna alustas Roche Eesti oktoobris 2005. Sellest tulenevalt oli 2006.aastal tegemist esimese 12-kuulise majandusaastaga. Hoffmann-La Roche on üks maailma juhtivaid teaduslikul uurimistööol põhinevaid tervishoiugruppe, mis tegeleb ravimite ja diagnostiliste süsteemide avastamise, arendamise ning tootmisega.

Roche Eesti põhitegevusaladeks on ravimite ja meditsiinitoodete import, hulgimüük ja marketing, osalemine kliiniliste uuringute teostamises, tervisealase informatsiooni levitamine, turu-uuringud ning eelpool loetletud tegevusaladega seonduv tegevus.

Kuigi möödunud aastal lülitati vähe uusi innovaatilisi ravimeid Haigekassa poolt kompenseeritavate ravimite loetellu, saavutas ettevõtte head tulemused, peamiselt ravimite turundusteenuse osutamise teel F.Hoffmann-La Roche-le suurenes ravitud haigete hulk.

Tulud, kulud ja kasum

2006. aastal moodustas Roche Eesti OÜ müügitulu 153 080 tuhat krooni. Roche Eesti OÜ brutokasumiks kujunes 2 862 tuhat krooni. Mitmesugused tegevuskulud olid 18 436 tuhat krooni. Ettevõtte 2006. aasta põhivarade kulum moodustas 1 056 tuhat krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu (tuh kr)	153 080	11 098
Tulu kasv	1 279%	-
Brutokasumi määr %	22%	81%
Ärikasum (tuh kr)	2 991	441
Ärikasumi kasv	678%	-
Puhasrentaablus	2%	4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,36	2,29
ROA	3%	1%
ROE	12%	2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006 – müügitulu 2005) / müügitulu 2005 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- Ärikasumi kasv (%) = (ärikasum 2006 – ärikasum 2005) / ärikasum 2005 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Tugev surve sotsiaalministeeriumi poolt langetada retseptiravimite hindu.

Olles oma tegevusvaldkonnas, onkoloogia juhtivaks teadusuuringutel põhinevaks ravimifirmaks, oleme ka Eestis endiselt toetanud arstide erialast väljaõpet ning patsientide teavitamise programme. Oleme loonud mitu veebilehekülge patsientide haigustealase teadlikkuse tõstmiseks.

Valuutakursside muutumise risk

Tehingud tarnijaga toimuvad eurodes ja muud tehingud peamiselt eesti kroonis, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse kokku 270 tuhat krooni. Suuremateks investeeringuteks oli IT varustus.

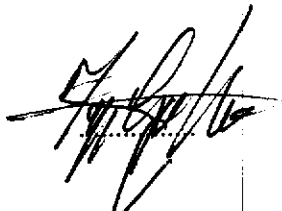
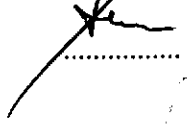
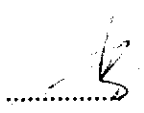
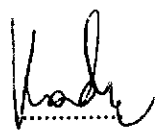
Personal

Roche Eesti OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 17 töötajat. 2006. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 11 162 tuhat krooni.

Ettevõtte juhatusele töötasu ei maksta. Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Roche Eesti OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on uute ravimite Eestisse toomine ning uute näidustuste arstkonnale tutvustamine ja innovaatiliste ravimite kättesaadavuse parandamine Eesti patsientidele.

Tuygan Göker	juhatuse liige		30.03.2007
Bruno Maier	juhatuse liige		30.03.2007
Dace Olina	juhatuse liige		30.03.2007
Kadri Mägi	tegevjuht		30.03.2007

Raamatupidamise aastaaruanne

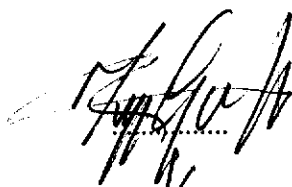
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Roche Eesti OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Roche Eesti OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 30. märts 2007, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Roche Eesti OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Tuygan Göker

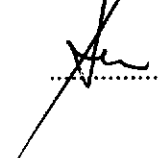
juhatuse liige



30.03.2007

Bruno Maier

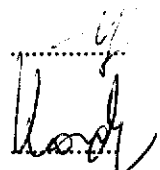
juhatuse liige



30.03.2007

Dace Olina

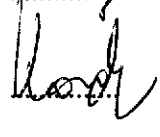
juhatuse liige



30.03.2007

Kadri Mägi

tegevjuht



30.03.2007

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 30.03.2007

Signature/allkiri Mägi

KPMG, Tallinn

Bilanss

VARAD

(tuhandetes kroonides)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod		3 011	10 917
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu	2	38 351	1 910
Nõuded kontserni ettevõtetele	2, 10	13 295	9 403
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	-	163
Muud lühiajalised nõuded		-526	-8
Ettemaksed teenuste eest		287	100
Kokku		51 408	11 568
Varud	4	25 263	8 290
Käibevara kokku		79 682	30 775
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Lõpetamata projektid	5	57	-
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	5	1 917	3 040
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	5	239	100
Põhivara kokku		2 213	3 140
VARAD KOKKU		81 895	33 915

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(tuhandetes kroonides)		31.12.2006	31.12.2005
KOHUSTUSED	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed			
Arvelduskrediit		3 843	-
Võlad tarnijatele		732	83
Võlad kontserni ettevõtetele	10	49 603	10 108
Võlad töövõtjatele		1 907	1 319
Maksuvõlad	3	1 361	546
Muud viitvõlad		1 131	1 405
Lühiajalised kohustused kokku		58 578	13 461
OMAKAPITAL			
Osakapital	8	2000	2 000
Ülekurs	8	18000	18 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		431	-
Reservkapital		23	-
Aruandeaasta kasum		2862	454
Omakapital kokku		23 317	20 454
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		81 895	33 915

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identiteetseerimiseks

Date/kunpäev 30.03.2007

Signature/allkiri *[Signature]*

KPMG, Tallinn

Kasumiaruanne

(tuhandetes kroonides)	Lisa	2006	2005
Müügitulu	9	153 080	11 098
Kaubad, toore, materjal ja teenused		119 435	2 088
Mitmesugused tegevuskulud		18 436	5 018
Tööjõukulud		11 162	3 440
Palgakulu		8 377	2 579
Sotsiaalmaksukulu		2 785	864
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	1 056	111
Ärikasum		2 991	441
Finantstulud			
Intressitulud/kulud		-75	13
Finantskulud		-54	-
Kokku finantstulud		-129	13
ARUANDEAASTA KASUM		2 862	454

Rahavoogude aruanne

(tuhandetes kroonides)	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		2 991	441
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		1 056	111
Kahjum põhivara müügist		4	-
Kursivahed		-54	-
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2	-39 840	-11 568
Varude muutus	4	-16 973	-8 290
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		45 117	13 461
Kokku rahavood äritegevusest		-7 699	-6 286
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	5	-270	-3 251
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		138	-
Saadud intressid		40	13
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-92	-3 238
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid		-115	-
Osade emitteerimine	8	-	19 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-115	19 000
RAHAVOOD KOKKU			9 917
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		10 917	1 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-7906	9 917
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		3 011	10 917

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 30.03.2007

Signature/allkiri *[signature]*

KPMG, Tallinn

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Aažio	Jaotamata kasum	Reservkapital	Kokku
Saldo 15.04.2005	1000	-	-	-	1 000
Emiteeritud osakapital	1 000	18 000	-	-	19 000
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	454	-	454
Saldo 31.12.2005	2 000	18 000	454	-	20 454
Reservkapital	-	-	-23	23	0
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	2 862	-	2 862
Saldo 31.12.2006	2 000	18 000	3 293	23	23 317

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kouupäev 30.03.2007

Signature/allkiri *[Signature]*

KPMG, Tallinn

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Roche Eesti OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Roche Eesti OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara 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 –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 30.03.2007
Signature/allkiri *[Signature]*

KPMG, Tallinn

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 15 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Sõidukid	5 aastat
Muu inventar	3 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identitseerimiseks

Date/kuupäev 30.03.2007

Signature/allkiri *anast*

KPMG, Tallinn

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

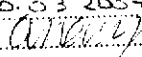
Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev

30.03.2007

Signature/allkiri



KPMG, Tallinn

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	38 351	1 910
Nõuded emaeettevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu	13 295	9 403
Kokku	51 646	11 313

Täiendav teave emaeettevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtetega seotud nõuete kohta on avaldatud lisas 10.

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	-	492	163	80
Üksikisiku tulumaks	-	226	-	136
Sotsiaalmaks	-	434	-	227
Töötuskindlustusmakse	-	10	-	9
Pensionikindlustusmaks	-	19	-	10
Erisoodustuse tulumaks	-	180	-	84
Kokku	-	1 361	163	546

Lisa 4. Varud

Varude grupp	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad	25 263	8 290
Kokku	25 263	8 290

Kõik ettevõtte varud on antud vastutavale hoiule.

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud ilms. tsiteerimiseks

Date/kuupäev 30.03.2007

Signature/allkiri *[Signature]*

KPMG, Tallinn

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus				
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	3 145	106	-	3 251
Soetused	-	213	57	270
Mahakandmised	-297	-	-	-297
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	2 848	319	57	3 224
Akumuleeritud kulum				0
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	105	6		111
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	982	74		1 056
Mahakandmised	-156			-156
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006	931	80		1 011
Jääkväärtus				
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	3 040	100		3 140
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	1 917	239	57	2 213

Lisa 6. Kasutusrent*Kasutusrent*

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel kontorirume. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 552 tuhat krooni ning eelmisel aruandeaastal vastavalt 39 tuhat krooni. Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksed jagunevad ajaliselt:

	Kontoriruumid saldo 31.12.2006	Kontoriruumid saldo 31.12.2005
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	606	552
1-5 aastat	3 064	598

Lisa 7. Tingimuslikud kohustused*Tulumaks*

Äriseadustik sätestab, et iga aasta puhaskasumist tuleb vähemalt 1/20 paigutada reservkapitali, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitali suurusest. Seega jääb võimalikuks dividendide väljamaksmiseks 3 149 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 693 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 2 456 tuhat krooni.

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 30.03.2007

Signature/allkiri KPMG

KPMG, Tallinn

Lisa 8. Osakapital

Ettevõtte osakapital 2 000 000 krooni koosneb ühest osast nimiväärtusega 2 000 000 krooni. 2005. aastal suurendati osa maksumust täiendava rahalise sissemakse tulemusena 19 mln krooni, sealhulgas ülekurs 18 mln krooni. Aruandeaastal osade arv ega nimiväärtus muutunud ei ole.

Põhikirja kohaselt on Roche Eesti OÜ miinimumkapital 1 mln krooni ja maksimumkapital 4 mln krooni.

Lisa 9. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2006	2005
Kaupade müük	98 357	1 820
Teenuste müük	54 695	9 278
Muu	28	-
Kokku	153 080	11 098

Piirkond	2006	2005
Eesti	98 385	1 820
Šveits	54 695	9 278
Kokku	153 080	11 098

Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- ☐ Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- ☐ Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- ☐ Osaühingu tegevjuhtkond ja juhatus, lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Juhatusele makstud tasud

Ettevõtte juhatusale töötasu ei maksta. Juhatus liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta. Lepingute ennetähtaegse lõpetamise korral juhatus liikmetele hüvitist ei maksta. Juhatus liikmetel ei ole optioone Roche Eesti OÜ osade omandamiseks.

Saldod bilansipäeva seisuga

Aruandeaastal osteti kontserni emaettevõttelt Hoffmann – La Roche Ltd kaupa summas 98 383 tuhat EEK ja müüdi teenuseid summas 54 695 tuhat EEK. Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete (vt lisa 2) ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised: ettevõtte lühiajaline nõue emaettevõttele 13 295 tuhat EEK ja kohustus summas 49 603 tuhat EEK.

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

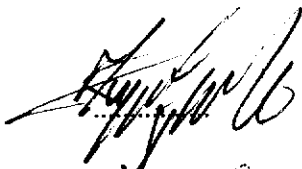
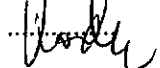
Date/kuupäev 30.03.2007
Signature/allkiri *[Signature]*

KPMG, Tallinn

Tegevjuhtkonna allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

Roche Eesti OÜ tegevjuhtkond on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Tegevjuhtkond:

Tuygan Göker	juhatuse liige		30.03.2007
Bruno Maier	juhatuse liige		30.03.2007
Dace Olina	juhatuse liige		30.03.2007
Kadri Mägi	tegevjuht		30.03.2007



KPMG Baltics AS
Narva mnt 5
Tallinn 10117
Estonia

Telephone +372 6 268 700
Fax +372 6 268 777
Internet www.kpmg.ee

SÕLTUMATU AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Roche Eesti OÜ aktsionärile

Audiitori järelauditus raamatupidamise aastaaruande kohta

Oleme auditeerinud lehekülgedel 6 kuni 15 esitatud Roche Eesti OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2006, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Nende kohustuste hulka kuuluvad asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. Need standardid nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Roche Eesti OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinn, 30. märts 2007

KPMG Baltics AS

Andris Jegers
Vannutatud audiitor

Eva Jakunin
Vannutatud audiitor

Kasumi jaotamise ettepanek

Elmiste perioodide jaotamata kasum	431
2006. aasta puhaskasum	2 862

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005:	3 293
---	--------------

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Elmiste perioodide jaotamata kasumi suurendamine	2 719
Reservkapital	143

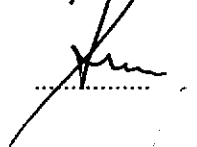
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	3 149
---	--------------

Tuygan Göker	juhatuse liige
--------------	----------------



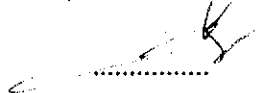
30.03.2007

Bruno Maier	juhatuse liige
-------------	----------------



30.03.2007

Dace Olina	juhatuse liige
------------	----------------



30.03.2007

Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

Roche Eesti OÜ üle 10% osadega määratud hääli omavate nimeliste osade omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise seisuga oli alljärgnev:

1. Roche Finanz AG

Isiku- või registrikood:	CH-270.3.004.896-3
Aadress:	Grenzacherstrasse 122, 4058 Basel, Šveits
Osade arv:	1
Osa nimiväärtus:	2 000 000
Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg:	15.04.2005