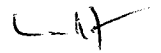


248161
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
25 -06- 2007



Silvi Kaarest

Majandusaasta aruanne

OÜ DOLCEBERG

Majandusaasta algus: 25. oktoober 2005
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood 11180293
Aadress: Kentmanni 10 -3 , Tallinn 10116
Telefon: +3725205772
Põhitegevusala: Investeeringud, konsultatsioonid
Tegevjuht: Ann Laiakask

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne [SKEEM 2]	6
Rahavoogude aruanne [alustades puhaskasumist].....	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 1 Nõuded ja ettemaksed.....	11
Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 5 Maksud	12
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Omakapital	12
Lisa 8 Äritulud	13
Lisa 9 Üldhalduskulud ja muud ärikulud	13
Lisa 10 Jagunemisleping.....	13
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega.....	14
Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele.....	15
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	16



TEGEVUSARUANNE

Osäühingu Dolceberg põhitegevusalaks on investeerimistegevus, juhtimis- ja konsultatsiooniteenuste osutamine ja teised eelnevaga seotud tegevused.

Ettevõtte asutati 18. oktoobril 2005 ja esmakanne registreeriti äriregistris 25. oktoobril 2005. a.

21. detsembril 2005 aastal sõlmiti jagunemislepung, mille osapooled olid:

Jagunev ühing : OÜ AKLM Invest, registrikood 10704073 ja Omandavad ühingud:

OÜ VE Invest, registrikood 10842543 ja OÜ Dolceberg, registrikood 11180293.

Vastavalt jagunemislepingule toimus Osäühingu AKLM Invest jagunemine ilma likvideerimismenetluseta jaotumise teel. Jaguneva ühingu tehingud loeti tehtuks Omandavate ühingute arvel alates 1. detsembrist 2005. a. Jagunemise kandmisega Jaguneva ühingu äriregistrisse läheb jaotatud vara täies ulatuses seaduse järgselt üle Omandavatele ühingutele.

Omandavatele ühingutele üleantava vara väärtuse on Jagunev ühing hinnanud bilansilise jääkmaksumusega summas 23 955 311 krooni, millest Dolceberg OÜ-le üleantava netovara väärtus oli seisuga 30.11.05. a 15 662 903 krooni. Jagunemislepingut käsitleb lisa 10.

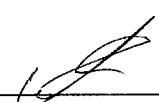
01.02.2006 aastal suurendati osäühingu osakapitali 33 000 krooni võrra olemasolevate osade nimiväärtuse suurendamise teel. Osakapitali uueks suuruseks on 73 000 krooni. Suurendatava osakapitali eest tasuti mitterahalise sissemaksega, milleks oli jagunemise käigus OÜ AKLM Invest poolt üleantav vara. Dolceberg OÜ osanikud omandasid osad asendussuhtega 1:1.

Majandusaasta puhaskasum oli 1 858 tuhat krooni. Tulu teeniti investeerimisportfellilt summas 2 174 tuhat krooni ja likviidsete väärtpaberite müügist 4 tuhat krooni.

Soetati põhivara, mille rentimisest saadi tulu 6,8 tuhat krooni.

Äriühing ei ole sõlminud ühtegi töölepingut ning juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

Dolceberg OÜ jätkab tegutsemist investeerimisvaldkonnas, transpordivahendite üüriteenuste ja konsultatsiooniteenuste osutamisega.



Juhatuse liige
Ann Laiakask

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Dolceberg juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamispäeva 31.05.2007 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 31 mail 2007.a



Juhatuses liige
Ann Laiakask

Tallinn, 31. mail 2007

Bilanss
 (kroonides)
VARAD

		Lisa	31.12.2006	algbilanss 25.10.2005
KÄIBEVARA				
Raha ja pangakontod			154 555	40 000
Nõuded ja ettemaksed	1		4 054	0
KÄIBEVARA KOKKU			158 609	40 000
PÕHIVARA				
Pikaajalised finantsinvesteeringud	2		18 690 387	0
Materiaalne põhivara	3		265 625	0
PÕHIVARA KOKKU			18 956 012	0
VARAD KOKKU			19 114 621	40 000

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

			31.12.2006	25.10.2005
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED				
Võlad ja ettemaksed	4		1 553 354	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU			1 553 354	0
KOHUSTUSED KOKKU			1 553 354	0
OMAKAPITAL				
Osakapital nimiväärtuses	7		73 000	40 000
Ülekurss			66 000	0
Kohustuslik reservkapital			9 900	0
Äriühenduse käigus saadud jaotamata kasum			15 554 003	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 858 364	0
OMAKAPITAL KOKKU			17 561 267	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU			19 114 621	40 000



Kasumiaruanne [SKEEM 2]

(kroonides)

	Lisa	2006
Äritulud	8	2 184 770
BRUTOKASUM		2 184 770
Üldhalduskulud	9	347 650
Muud äriikulud	9	10 210
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		1 826 910
FINANTSTULUD JA -KULUD		11 372
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		-364
muud finantstulud ja -kulud		11 736
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		1 838 282
Tulumaks		20 082
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		1 858 364



Rahavoogude aruanne [alustades puhaskasumist]

(kroonides)

		2006
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	Lisa	
Puhaskasum		1 858 364
<i>korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	3	36 290
Kasum finantsinvesteeringute müügist	8	-3 938
Kasum/kahjum finantsinvesteeringutelt	8	-2 174 002
Intressitulu		-11 736
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1	-4 054
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4,5	7 125
Äriühenduse käigus saadud nõuete ja kohustuste muutus	10	25 724
Finantsinvesteeringute müük	2	478 320
Finantsinvesteeringute soetamine	2	-3 003 850
Makstud tulumaks		-328 900
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		-3 120 657
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	3	-129 241
Intresside laekumised		11 736
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-117 505
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Dividendide maksmine		-783 941
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		-783 941
Rahalised vahendid saadud äriühenduse käigus	10	4 136 658
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS		114 555
RAHA ALGJÄÄK		40 000
RAHA LÖPPJÄÄK		154 555



Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Ülekurss	Kohustus-lik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Seisuga 01.01.05	0	0	0	0	0
Asutamiskanne 25.10.05	40 000				40 000
Jagunemisleping 01.12.05	0	66 000	9 900	15 701 605	15 777 505
Jagunemislepingu korrigeerimine				-147 602	-147 602
Osakapitali suurendamine	33 000				33 000
2006.a. kasum				1 858 364	1 858 364
Seisuga 31.12.06	73 000	66 000	9 900	17 412 367	17 561 267

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 7.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ-i Dolceberg 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3-5 aastat

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (2006 : 23/77 ja 2005 : 24/76) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Äriühingu põhitegevuseks on finantsinvesteeringud. Kasumid/kahjumid väärtapaberite müügist, õiglase väärtuse ümberhindlusest, korregeeritud soetusmaksumuse meetodil allahindlused ja dividenditulud on kajastatud kasumiaruandes ärituluna.

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.



Raamatupidamise aruande lisad on koostatud Eesti kroonides

Lisa 1 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4 054
Nõuded ja ettemaksed kokku	4 054

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud	Vara saadud äriühenduse käigus (lisa 10)	Müük	Müügikasum/ kahjum	saldo 31.12.2006
Intressi- ja muud fondiosakud	474 382	-478 320	3 938	0
Pikaajalised finantsinvesteeringud	Vara saadud äriühenduse käigus (lisa 10)	Sisse/väljam aksed	Portfelli tootlus *	saldo 31.12.2006
Investeeringusportfell:	13 512 535	3 003 850	2 174 002	18 690 387
sh raha ja raha ekvivalendid	1 134 702			1 273 311
sh aktsiad, aktsiafondid	6 426 558		1 081 349	8 470 707
sh võlakirjad	2 648 731		110 156	4 661 080
sh alternatiivsed investeeringud	3 302 544		340 109	4 285 289

* Investeeringusportfelli tootlus summas 2 174 002 krooni koosneb realiseerimata kasumist/ kahjumist, mis on kajastatud tabelis vara liikide lõikes (kokku summas 1 531 614 krooni) ja realiseeritud kasumist/ kahjumist summas 998 162 krooni, millest on maha arvestatud teenustasud ja komisjonid summas 355 774 krooni.

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kunstiväärtused	KOKKU
Soetusmaksumus 26.10.2005	0	0	0	0
Soetamine	129 241			129 241
Äriühenduse käigus saadud vara (lisa 10)	0	53 294	138 234	191 528
Soetusmaksumus 31.12.2006	129 241	53 294	138 234	320 769
Akumuleeritud kulum 26.10.2005	0	0	0	0
Äriühendusel akumuleeritud kulum (lisa 10)		18 854		18 854
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	17 232	19 058	0	36 290
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	17 232	37 912	0	55 144
Jääkmaksumus 26.10.2005	0	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2006	112 009	15 382	138 234	265 625

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

Võlad ja ettemaksed	31.12.2006
Dividendivõlad (lisa 11)	1 206 059
Maksuvõlad (lisa 5)	341 624
Muud viitvõlad	5 671
Võlad ja ettemaksed	1 553 354

Lisa 5 Maksud

Maksuliik	31.12.2006 Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	857
Ettevõtte tulumaks	340 767
sh tulumaks erisoodustustelt	597
sh tulumaks dividendidelt	340 170
Kokku (lisa 4)	341 624

Lisa 6 Kasutusrent

OÜ Dolceberg on võtnud kasutusrendile transpordivahendi:

	31.12.2006
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	148 504
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed	
mittekatkestatavatest rendilepingutest:	219 745
s.h kuni 1 aasta	131 847
1-5 aastat	87 898

Lisa 7 Omakapital

	31.12.2006	25.10.2005
Osakapital (kroonides)	73 000	40 000
Osade arv (tk)	2	1

01.02.2006 aastal suurendati osaiingu osakapitali 33 000 krooni võrra olemasolevate osade nimiväärtuse suurendamise teel. Osakapitali uueks suuruseks on 73 000 krooni. Suurendatava osakapitali eest tasuti mitterahalise sissemaksega, milleks oli jagunemise käigus OÜ AKLM Invest poolt üleantav vara (lisa 10). Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.06 moodustas 17 412 tuhat krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 13 582 tuhat krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 3 831 tuhat krooni.



Lisa 8 Äritulud

OÜ Dolceberg äritulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Tulu geograafiliste piirkondade lõikes:	2006
Eesti	2 184 770 100,0%
Kokku	2 184 770 100 %

OÜ Dolceberg äritulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tulu tegevusalade lõikes:	2006
Kasum väärtpaberite müügist (lisa 2)	3 938 0,2%
Kasum investeeringu väärtuse muutusest (lisa 2)	2 174 002 99,5%
Transpordivahendite renditeenus	6 830 0,3%
Kokku	2 184 770 100 %

Lisa 9 Üldhalduskulud ja muud ärikulud

Üldhalduskulud	2006
Kasutusrendimaksud	148 504
Kindlustuskulud	21 399
Transpordivahendite hoolduskulud	23 381
Lähetusekulud	85 933
Sotsiaal- ja tulumaksukulu	18 996
Põhivara amortisatsioon	36 290
Muud teenused ja kulud	13 147
Üldhalduskulud kokku	347 650

Muud ärikulud	2006
Kingitused, annetused	10 000
Muud ärikulud	210
Muud äritulud kokku	10 210

Lisa 10 Jagunemisleping

21. detsembril 2005 aastal sõlmiti jagunemisleping.

OÜ AKLM Invest oli Jagunev ühing. Jaguneva ühingu osakapital jagunes 3 osaks nimiväärtustega 7 500, 17 000 ja 25 500 krooni.

Omandavad Ühingu olid:

OÜ VE Invest, registrikood 10842543, mille osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni.

OÜ Dolceberg, registrikood 11180293, mille osakapital jaguneb 2 osaks nimiväärtustega 8 800 ja 31 200 krooni.

Vastavalt jagunemislepingule toimus Osahingu AKLM Invest jagunemine ilma likvideerimismenetlusest jaotumise teel. Jaguneva ühingu tehingud loeti tehtuks Omandavate ühingute arvel alates 1. detsembrist 2005. a.

Jagunemise kandmisega Jaguneva ühingu äriregistrisse läheb jaotatud vara täies ulatuses seaduse järgselt üle Omandavatele ühingutele.

Omandavatele ühingutele üleantava koguvara väärtuse on Jagunev ühing hinnanud bilansilise jääkmaksumusega summas 23 955 311 krooni (kakskümmend kolm miljonit üheksasada viiskümmend viis tuhat kolmsada üksteist krooni).

OÜ-le Dolceberg üleantava netovara väärtus oli 15 662 903 krooni.

Üleantavad varad ja nõuded	30.11.2005
Raha ja raha ekvivalendid	4 136 658
Aksiad ja väärtpaberid	13 986 917
Muud nõude ja ettemaksed	47 307
Materiaalne põhivara (lisa 3)	172 674
Kokku üleantavad varad	18 343 556
Üleantavad kohustused	30.11.2005
Maksuvõlad	690 653
Dividendivõlad	1 990 000
Kokku üleantavad kohustused	2 680 653
Üleantava netovara väärtus	15 662 903

Jaotumisel suurendatati olemasolevate osade nimiväärtuste suurendamisega vastavalt Omandavate ühingute osakapitali. OÜ-u Dolceberg osakapitali suurendatakse 33 000 krooni ja VE Invest OÜ osakapitali 17 000 krooni võrra. Vastavalt jagunemislepingule tasub OÜ AKLM Invest kui jagunev ühing suurendatava osakapitali eest tasumisele kuuluva summa jagunemise käigus üleantava varaga.

Omandavate ühingute osade suurendatud osad omandavad jaotumisel Omandavate ühingute osanikud nimiväärtusega. Jaotumisel omandavad Omandavate ühingute osanikud osad asendussuhtega 1:1.

Lepingu kohaselt omandatud Omandavate ühingute suurendatud osad annavad Jaguneva ühingu osanikele õiguse kasumiosale Omandavates ühingutes alates jagunemise kandest Jaguneva ühingu äriregistris vastavalt seaduse ja Omandavate ühingute põhikirja sätetele.

Jagunemiskanne OÜ AKLM Invest registrikaardile tehti 08.05.2006. a.

Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Dolceberg aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Saldod seotud osapooltega:

Dividendivõlad	31.12.2006
Dividendivõlad (lisa 4)	1 206 059
Osanikud kokku	1 206 059

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

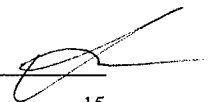


Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ Dolceberg juhatus on koostanud 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 19. juuni 2007. a.



Juhatuse liige
(Ann Laiakask)



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Dolceberg juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 1 858 364 krooni alljärgnevalt:

1. jaotamata kasumisse – 1 858 364 krooni

Ühtlasi teeb juhatus ettepaneku maksta osanikele jaotamata kasumist dividende summas 2 000 000 krooni.



Tallinna Linnakohtu Registriosakond
Äriregister

19. juuni 2007. a.

Käesolevaga teatame Teile, et OÜ Dolceberg, registrikood 11180293, osanike ring 19. juuni 2007. a. korralise osanike üldkoosoleku ajal, mil kinnitati 2006. majandusaasta aruanne oli järgmine:

Monika Sehver, isikukood 46603180285, aadressiga Nõmme tee 92b, Tallinn, kelle omanduses on osa nimiväärtusega 56 700 krooni, ja mis kokku moodustab 78 % osakapitalist

ja

Ann Laiakask, isikukood 46109040266, aadressiga Kentmanni 10-3, Tallinn, kelle omanduses on osa nimiväärtusega 16 300 krooni, ja mis kokku moodustab 22 % osakapitalist.

Lugupidamisega,

Ann Laiakask

Juhatuse liige

