

Konsolideeritud majandusaasta aruanne

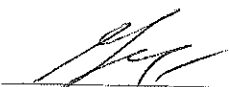
AS Holostovi Kinnisvarahaldus

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2009
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2009

Äriregistri kood 10131720
Aadress: Kohtu tn 1, 93819, Kuressaare
Telefon: +372 452 4375
E-post: info@lihtnelaen.ee

Sisukord

KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	6
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	6
Bilanss	7
Kasumiaruanne [SKEEM 2]	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2 Raha	16
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	16
Lisa 4 Maksud	16
Lisa 5 Varud	17
Lisa 6 Bioloogilised varad	17
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	17
Lisa 8 Tütar- ja sidusettevõtted	18
Lisa 9 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded	20
Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud	20
Lisa 11 Materiaalne põhivara	21
Lisa 12 Immateriaalne põhivara	22
Lisa 13 Kapitalirent	22
Lisa 14 Laenukohustused	23
Lisa 15 Võlad ja ettemaksed	24
Lisa 16 Muud võlad	24
Lisa 17 Omakapital	24
Lisa 18 Müügitulu	25
Lisa 19 Muud äritulud ja muud ärikulud	25
Lisa 20 Ärikulud	26
Lisa 21 Sihtfinantseerimine	26
Lisa 22 Laenude tagatised ja panditud varad	27
Lisa 23 Tingimuslikud kohustused	27
Lisa 24 Tehingud seotud osapooltega	28
Lisa 25 Bilansipäevajärgsed sündmused	28
Lisa 26 Konsolideerimata finantsaruanded	29
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2009. a majandusaasta aruandele	33
1. AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	
2. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	
3. AS Holostovi Kinnisvarahaldus kontserni aruandeaasta müügitulu jaotus vastavalt Eesti majanduse tegevus-	
alade klassifikaatorile (EMTAK)	



TEGEVUSARUANNE

AS Holostovi Kinnisvarahaldus juhatus on koostanud konsolideeritud majandusaasta aruande. Konsolideerimisgruppi kuulub 18 ettevõtet (vt tabel lk 5).

Konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted tegutsevad erinevatel tegevusaladel, sellest annab ülevaate alljärgnev tabel 1 (täpsem informatsioon müügitulu kohta aruande lisas 18):

Ettevõtte	Tegevusala
AS Holostovi Kinnisvarahaldus	kinnisvarahaldus ja –arendus
OÜ Kompakt Kinnisvara	kinnisvaraarendus
OÜ Kompakt Maadehaldus	maade haldamine ja heakorrastamine
OÜ Kompakt Capital	kinnisvaraarendus
OÜ Develas	kinnisvaraarendus
OÜ Muratsi Maja	kinnisvaraarendus
OÜ Tolli Vara	kinnisvaraarendus
OÜ Saare Rendivara	kinnisvarahaldus ja –arendus
OÜ Mändjala Motell	motellikompleksi üürimine
OÜ Raadio Kadi	raadioprogrammi tootmine ja edastamine
AS WRIS	turismibüroo teenused
AS Väinamere Teenindus	toitlustamine; jaemüük
OÜ Narva-Line likvideerimisel	reisijate laevaveod
OÜ Promotex Eesti likvideerimisel	reklaamtoodete valmistamine ja müük
OÜ Tuule Piletikeskus	parvlaevapiletite müük
OÜ Tuulaja	õigusnõustamine, tõlketööd
OÜ Saaremaa Lihatoöstus	vorsti- ja lihatoodete tootmine ja turustamine
OÜ Audla	põllumajandussaaduste tootmine ja müük

Tabel 1. Konsolideerimisgrupi ettevõtete tegevusalad

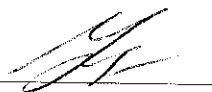
Ainuomaniku otsuse alusel ühinesid 2009.a 1.jaanuari seisuga emaettevõtte AS-iga Holostovi Kinnisvarahaldus (ühendav ühing) tütarettevõtted AS Saare Finants, OÜ Burford ja OÜ Villa Smaragd. Kuna tegemist oli 100% tütar-ettevõtetega, siis ei avalda ühinemine mõju konsolideeritud aruannetele.

2008.a tehti OÜ-s Saaremaa Lihatoöstus suuremad investeeringud tootmise edasiarendamiseks. Selleks osteti seadmeid ja rekonstrueeriti tootmishooneid. Eesmärgiks oli ka kvaliteedisüsteemi ISO 22000 juurutamine ja sertifitseerimine. ISO 22000 on integreeritud juhtimissüsteem toiduainetetööstustele, mis ühendab endas HACCP, head tootmistavad ja kvaliteedijuhtimissüsteemi. Ettevõttele on juurutatav kvaliteedijuhtimise süsteem oluliseks tööriistaks edasises arengus ja konkurentsivõime suurendamisel. ISO 22000 sertifikaat anti ettevõttele välja 02.07.2008 ja kehtib 30.04.2011.

2009.a. on jätkuvalt panustanud müügivõrgu arendamisesse nii Eestis kui ka Soomes, Venemaal ja Lätis – tööd alustas ekspordi-impordijuht, mille tulemusel on eksport kasvanud 2,7%-le käibest (*versus* 0,79% 2008.a.). Samuti avati Saaremaa Lihatoöstuse uued müügiletid Pärnus Port Arturis, Tallinnas Nõmme turul ja Tallinnas Solarise keskuses. Rentides tootmispinda, valmistatakse Saaremaa Lihatoöstus OÜ töötajate poolt kulinaariatooted lihast ja müüakse värsket liha juba kuues suures toidupoes.

2007.-2009.a. rakendatud uuendused on parandanud Saaremaa Lihatoöstus OÜ tegevuse kasumlikkust ja parandanud ka ettevõtte brändi tuntust ja usaldusväärsust tarbijate seas. Sea- ja veiseliha toodete käibelt ollakse stabiilselt 2.-4. kohal Eesti turul Rakvere Lihakombinaadi järel koos Atria Eesti, Nõo Lihatoöstuse ja Maag Grupiga, eestimaiste lihatootebrändide seas ollakse tarbijaelistuse pingereas 2. kohal peale Rakvere brändi (vastavalt TNSEmor Atlas poolt läbiviidud uuringule 2009.a.)

OÜ-l Kompakt Kinnisvara ja OÜ-l Muratsi Maja on kinnisvaraturu jähinemisega seoses mõnede projektide elluviimine peatatud, siiski jätkusid mõningased ettevalmistustööd edasiseks arendustegevuseks. Tegeleti aktiivselt olemasolevate korteriomandite realiseerimisega, kruntide realiseerimine peatati kinnisvaraturul kehtivate liialt madalate hindade tõttu.



OÜ Mändjala Motell rendib suveperioodil Saare maakonnas Mändjallas asuvat kämpingu kompleksi.

OÜ Kompakt Maadehaldus soetas 4 uut kinnistut metsamajandusega ja põllumajandusega tegelemiseks. Selleks otstarbeks renditakse lisaks kinnistuid Saare maakonnas.

AS Holostovi Kinnisvarahaldus tegeles jätkuvalt Kuressaare linnas asuvate kinnistute üürileandmisega ja haldamisega. Kinnisvara üüriturgu mõjutas linna lähedale valminud suur kaubanduskompleks, mistõttu mõningal määral vähenes üüritulu, kuid majanduse elavnedes on oodata, et kesklinna üüripinnad pikemalt vabaks ei jää soodsa asukoha ja üürihinna tõttu.

AS Väinamere Teenindus tegeleb toitlustamise ja kaupade jaemüügiga parvlaevadel. Müügitulu vähenes nii ühe reisija kohta kui ka reisijate arvu vähenemisest tulenevalt. Majanduslangus on mõjutanud mõlemat: nii reisijate arvu kui ostusoovi parvlaeval viibimise ajal.

OÜ Raadio Kadi tegeleb raadiosaadete tootmise ja edastamisega ja reklaami müügiga nii raadiosse kui ajalehele Oma Saar ja ajakirjale Oma Kodu. Suurima projektina võib välja tuua 2009. aasta Saaremaa Ralli ralliraadio läbiviimist. Koostöös kohalike omavalitsustega jätkus projekt Saare maakonna Aasta Põllumehe valimiseks. Konkursi võitja esitati omakorda Eesti Aasta Põllumehe kandidaadiks. Koostöös Saaremaa Ettevõtjate Liidu ja Saaremaa Ettevõtluse Edendamise Sihtasutusega alustati projektiga Saaremaa Aasta Ettevõtja. Tegu on jätkuprojektidega.

AS WRIS vahendab turismiteenuseid. 62% käibest moodustas lennupiletite müük, 8% majutuse müük ja 18% reisikorraldajate poolt toodetud pakettreiside müük.

AS-i Wris tütarettevõtte OÜ Tuule Piletikeskus tegevuseks on e-piletite müük Eesti saartevahelistele parvlaevadele. Uue arendusena lisandus 2009. aasta algusest veokite ja busside e-piletite müük. Jätkati osalemist AS Saarte Liinide Väinamere Sadamate Arendamise projektis, kus OÜ Tuule Piletikeskus on piletimüügisüsteemide arendamise juhtivpartner. Nimetatud projekt kestab aastani 2011.

Konsolideerimisgrupi ettevõtetes töötas 2009.a kokku keskmiselt 431 töötajat. Ettevõtete palgakulud (maksudeta) oli kokku 58 690 469 krooni. Juhatus ja nõukogu liikme tasu maksti kokku 6 liikmele summas 1 996 268 krooni.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetoodika.

	2009	2008
Käibe kasv	-3,56%	19,92%
Brutokasumi määr	16,32%	12,74%
Puhasrentaabilus	15,96%	-11,14%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,6	0,5
ROA	7,77%	-6,82%
ROE	21,10%	-19,02%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2009 – müügitulu 2008) / müügitulu 2008 * 100

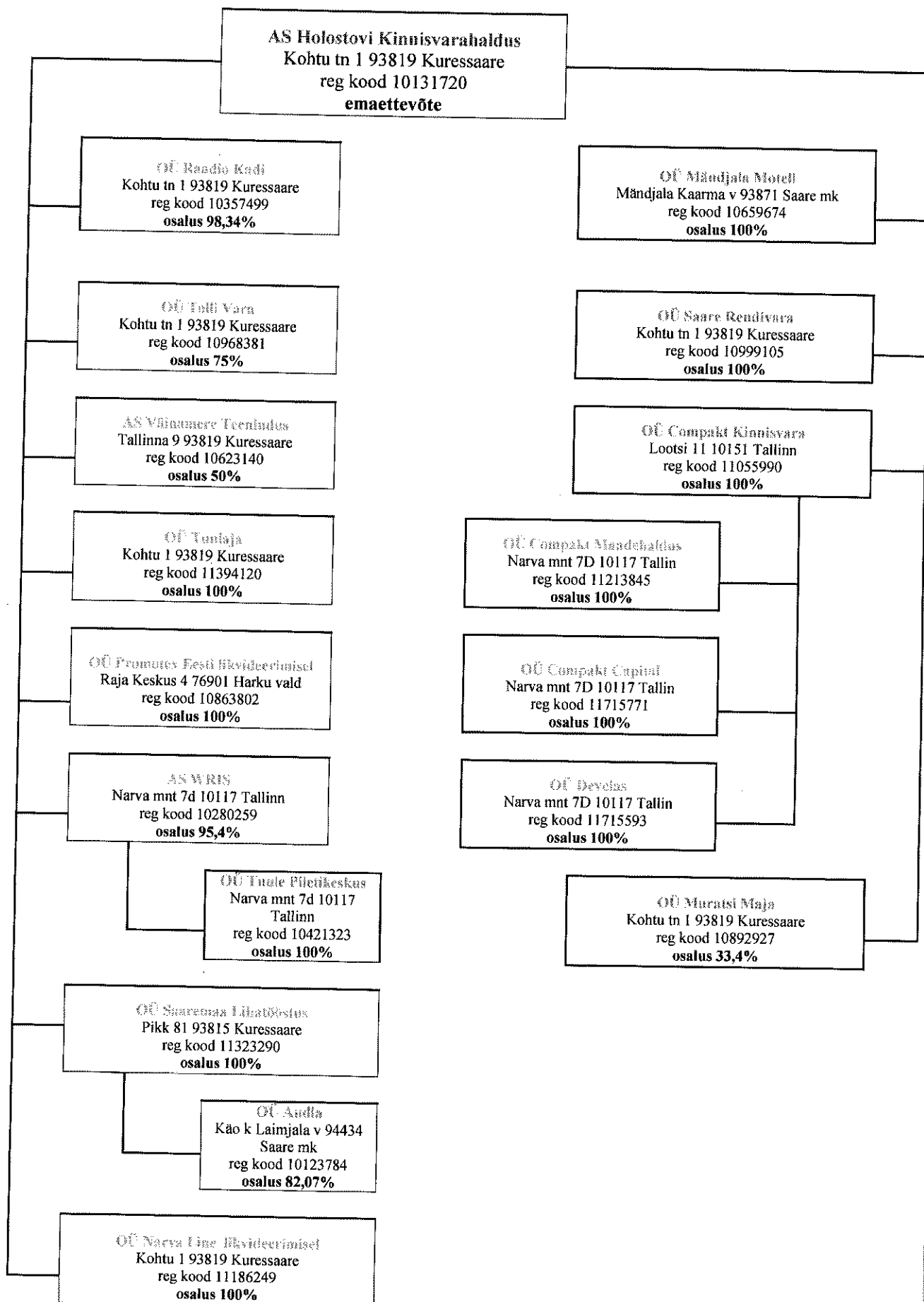
Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100.



KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS Holostovi Kinnisvarahaldus juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2010 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Konsolideeritud 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.

Juhatuse hinnangul on AS Holostovi Kinnisvarahaldus ja tema tütarettevõtted jätkuvalt tegutsevad majandusüksused. Likvideerimisel 2 tütarettevõtet (info lisas 8).

Juhatus kinnitab 2009.a konsolideeritud aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Kuressaares, 30. juuni 2010.a

Juhataja
Vjatšeslav Leedo

Juhataja Vjatšeslav Leedo

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2009	31.12.2008
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	2	15 328 323	10 238 752
Lühiajalised finantsinvesteeringud		9 817 295	0
Nõuded ja ettemaksed	3	147 458 418	85 438 886
Varud	5	48 829 927	46 064 255
Bioloogilised varad	6	454 580	277 812
Käibevara kokku		221 888 543	142 019 705
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	7	112 510 672	104 037 606
Kinnisvarainvesteeringud	10	281 684 363	244 918 229
Materiaalne põhivara	11	77 853 185	81 815 454
Immateriaalne põhivara	12	8 972 036	7 418 605
Põhivara kokku		481 020 256	438 189 894
AKTIVA (VARAD) KOKKU		702 908 799	580 209 599
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	14	67 265 040	121 880 042
Võlad ja ettemaksed	15	299 579 704	183 878 451
Sihtfinantseerimine	16,21	117 181	117 181
Lühiajalised kohustused kokku		366 961 925	305 875 674
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	14	72 293 840	61 493 967
Muud pikaajalised võlad	16	4 310 058	4 320 652
Sihtfinantseerimine	16,21	439 970	557 151
Pikaajalised kohustused kokku		77 043 868	66 371 770
KOHUSTUSED KOKKU		444 005 793	372 247 444
OMAKAPITAL			
Vähemusosalus*		7 631 036	16 806 679
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital*			
Aktiivkapital	17	2 000 000	2 000 000
Kohustuslik reservkapital		400 000	400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		194 067 823	230 294 430
Aruandeaasta kasum (kahjum)		54 804 147	-41 538 954
OMAKAPITAL KOKKU		258 903 006	207 962 155
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		702 908 799	580 209 599

* kirjet kasutatakse ainult konsolideeritud aruannetes

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev..... 30.06.10

Allkiri.....

AB Erikson OÜ

Kasumiaruanne [SKEEM 2]
 (kroonides)

	Lisa nr	2009	2008
Müügitulu	18	342 301 227	354 950 069
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	20	-286 422 073	-309 746 531
Brutokasum(-kahjum)		55 879 154	45 203 538
Turustuskulud	20	-13 333 345	-13 028 729
Üldhalduskulud	20	-35 135 911	-49 008 695
Muud äritulud	19	32 188 247	2 562 998
Muud ärikulud	19	-2 923 142	-21 602 265
Ärikasum(-kahjum)		36 675 003	-35 873 153
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud investeringutelt sidusettevõtetesse	8	-624 655	-8 686 011
Intressikulud		-18 273 149	-16 843 665
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		-39 001	49 364
Muud finantstulud ja -kulud		38 869 742	24 188 655
Finantstulud ja -kulud kokku		19 932 937	-1 291 657
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		56 607 940	-37 164 810
Tulumaks		-1 967 088	-2 392 406
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		54 640 852	-39 557 216
<i>s.h Emaettevõtte omanike osa puhaskasumist*</i>		54 804 147	-41 538 954
<i>Vähemusomanike osa puhaskasumist*</i>		-163 295	1 981 738

* kirjet kasutatakse ainult konsolideeritud aruannetes

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev..... 30.06.10

Allkiri..... 

AB Erikson OÜ

Rahavoogude aruanne

[kaudmeetodil, alustades ärikasumist] (kroonides)

	Lisa nr	2009	2008
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		36 675 003	-35 873 153
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	10,11,12	11 184 777	8 533 952
Kahjum põhivara mahakandmisest		432 496	21 873
Kasum põhivara müügist		0	-260 308
Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist		148 647	0
Kahjum varade ja kohustuste ümberhindlusest		-27 964 293	19 361 518
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3,9	-3 833 139	-4 958 617
Varude muutus	5	-2 942 440	9 831 110
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15,16	101 679 298	32 955 819
Makstud intressid		-18 043 432	-16 041 226
Kasum valuutakursi muutustest		-39 001	49 364
Makstud ettevõtte tulumaks		-1 967 088	-2 095 257
Kokku rahavood äritegevusest		95 330 828	11 525 075
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	11	-6 397 894	-7 212 081
Materiaalse põhivara müük		0	543 038
Immateriaalse põhivara soetus	12	-2 186 614	-1 160 062
Kinnisvarainvesteeringute soetus	10	-10 223 038	-2 651 138
Kinnisvarainvesteeringute müük		648 624	6 710 911
Tütarettevõtete soetus	8	0	-7 900 000
Sidusettevõtete soetus	8	0	-6 593 687
Muude finantsinvesteeringute soetus		-9 817 295	0
Antud laenud		-54 734 659	-19 103 531
Antud laenude tagasimaksed		16 118 427	18 135 171
Saadud intressid		10 201 858	13 365 091
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-56 390 591	-5 866 288
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	14	15 646 600	97 791 166
Saadud laenude tagasimaksed	14	-40 563 325	-100 343 175
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	14	-3 251 804	-5 366 340
Sihtfinantseerimine ja muud saadud laenud		0	3 989 495
Makstud dividendid		-5 682 137	-5 882 161
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-33 850 666	-9 811 015
Rahavood kokku		5 089 571	-4 152 228
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		10 238 752	14 390 980
Raha ja raha ekvivalentide muutus		5 089 571	-4 152 228
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		15 328 323	10 238 752

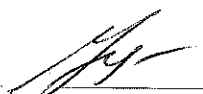
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev.....30.06.10.....

Allkiri..........

AB Erikson OÜ

Juhataja Vjatšeslav Leedo



Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Aksia- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku	Vähemus- osalus	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2007	2 000 000	400 000	235 294 430	237 694 430	16 824 941	254 519 371
Aruandeperioodi puhaskahjum	0	0	-41 538 954	-41 538 954	1 981 738	-39 557 216
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-5 000 000	-5 000 000	-2 000 000	-7 000 000
Saldo seisuga 31.12.2008	2 000 000	400 000	188 755 476	191 155 476	16 806 679	207 962 155
Saldo seisuga 31.12.2008	2 000 000	400 000	188 755 476	191 155 476	16 806 679	207 962 155
Arvestusmeetodi muutuse mõju			5 312 347	5 312 347	-5 312 347	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	54 804 147	54 804 147	-163 295	54 640 852
Väljakuulutatud dividendid	0	0	0	0	-3 700 000	-3 700 000
Saldo seisuga 31.12.2009	2 000 000	400 000	248 871 970	251 271 970	7 631 036	258 903 007

Täpsem informatsioon aktsiakapitali kohta on toodud lisas 17.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev.....30.06.10.....

Allkiri.....h.....

AB Erikson OÜ

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AS-i Holostovi Kinnisvarahaldus 2009. aasta konsolideeritud 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.

Konsolideerimise põhimõtted

Ema- ja tütarettevõtete finantsnäitajad on grupi raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud rida-realt. Ema- ja tütarettevõtete vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerumata kasumid ja kahjumid on elimineeritud. Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevate ettevõtete tulemuses ja omakapitalis on konsolideeritud finantsaruannetes kajastatud eraldi kirjena.

2009. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad AS Holostovi Kinnisvarahaldus (emaettevõtte) ning tema tütarettevõtete (vt Tegevusaruanne Tabel lk 4) finantsnäitajad.

Vajadusel on tütarettevõtete arvestuspõhimõtteid muudetud vastavaks grupi arvestuspõhimõtetele. Emaettevõtte konsolideerimata aruandes kajastatakse investeeringuid tütarettevõtetesse soetusmaksumuses.

Tütarettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Sidusettevõtted

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi – sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev..... 30.06.10

Allkiri.....

AB Erikson OÜ

Juhataja Vjatšeslav Leedo

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) pankades.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

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

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otsesid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (real "Müüdud toodangu (kaupade, teenuste kulu)").

Bioloogilised varad

Bioloogiline vara on loomne või taimne elusorganism. Käesolevas aruandes on bioloogiliste varadena kajastatud:

- tarbitavad ebaküpsed bioloogilised varad – pullmullikad;
- tootvad ebaküpsed bioloogilised varad – lehmullikad;
- tootvad küpsed bioloogilised varad – lehmad.

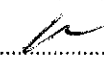
Bioloogilist vara kajastatakse bilansis ainult juhul, kui:

- (a) vara on ettevõtte poolt kontrollitav;
- (b) on tõenäoline, et ettevõtte saab vara kasutamisest tulevikus majanduslikku kasu;
- (c) vara õiglase väärtus või soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav.

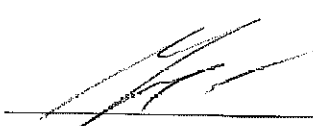
Bioloogilisi varasid kajastatakse nii esmasel arvelevõtmisel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglases väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügiikulutused, välja arvatud sellised bioloogilised varad, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev.....30.06.10.....

Allkiri..........

AD Erikson OÜ

Juhataja Vjatšeslav Leedo 

Bioloogilisest varast põllumajandusliku toodangu saamise või eraldamise hetkel kajastatakse põllumajanduslik toodang tema õiglases väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügiikulutused. Selliselt leitud väärtust loetakse ühtlasi põllumajandusliku toodangu soetusmaksumuseks tema edasisel kajastamisel varuna.

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 (varudes) 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised	20-30 aastat
Tootmiseseadmed	8-12 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

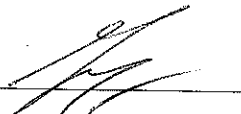
Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses, mis baseerub iga-aastaselt sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjetel "Muud ärikulud"/"Muud äritulud".

Kinnisvarainvesteeringuobjekte, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on kajastatud analoogiliselt materiaalse põhivaraga (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest).

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on

Juhataja Vjatšeslav Leedo



Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev.....30.06.10.....

Allkiri..........
AB Erikson OÜ

maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Arenguväljaminekud

5 aastat

Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 3-5 aastat

Arenguväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete ja teenuste väljatöötamiseks. Arenguväljaminekuid kapitaliseeritakse juhul kui eksisteerib kava projekti elluviimiseks ning on võimalik hinnata immateriaalsest varast tulevikus tekkivat tulu.

Uue majandusüksuse asutamisega seotud väljaminekuid, uue teadusliku või tehnilise informatsiooni kogumise eesmärgil läbi viidud uuringutega seotud kulutusi ning koolituskulusid ei kapitaliseerita.

Firmaväärtus leitakse uue majandusüksuse omandamisel ostuhinna ja ostetud netovara õiglase väärtuse vahena. Tütarettevõtete omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse konsolideeritud aruandes immateriaalse varana. Sidusettevõtete omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse investeeringu osana sidusettevõttesse.

Positiivset firmaväärtust loetakse määramata pikkusega kasuliku elueaga varaks ja sellest tulenevalt seda ei amortiseerita. Firmaväärtuse väärtuse kontrollimiseks teostatakse igal bilansipäeval väärtuse test ning juhul kui kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansilisel jääkmaksumusest, hinnatakse firmaväärtuse bilansiline maksumus alla.

Negatiivne firmaväärtus kajastatakse koheselt kasumiaruandes tuluna.

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 korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud 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 21/79 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77 ning kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78) 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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisa 17.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

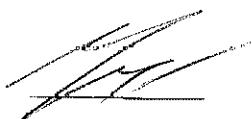
Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev.....30.06.10.....

Allkiri.....
AB Erikson OÜ

Juhataja Vjatšeslav Leedo



Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

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.

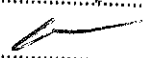
Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu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

Kohustuslik reservkapital

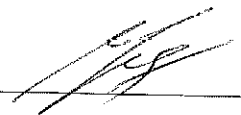
Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev.....30.06.10.....

Allkiri..........

AB Erikson OÜ

Juhataja Vjatšeslav Leedo 

Lisa 2 Raha

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	528 236	394 006
Pangakontod	14 701 375	9 687 208
Raha teel	98 712	157 538
Raha kokku	15 328 323	10 238 752

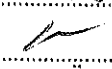
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	79 599 084	35 893 887
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-113 134	-236 899
Nõuded ostjate vastu kokku	79 485 950	35 656 988
 Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	 163 269	 424 171
Muud lühiajalised nõuded (lisa 9)	67 186 138	48 790 397
<i>s.h Nõuded sidusettevõtete vastu</i>	<i>0</i>	<i>6 672 142</i>
<i>Intressid</i>	<i>5 212 714</i>	<i>3 660 509</i>
<i>Muud nõuded</i>	<i>61 973 424</i>	<i>38 457 746</i>
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	623 061	567 330
Ettemaksed kokku	67 972 468	49 781 898
Nõuded ja ettemaksed kokku	147 458 418	85 438 886

Lisa 4 Maksud

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	0	3 959 424	424 171	2 544 358
Ettevõtte tulumaks	0	117 397	0	63 969
Üksikisiku tulumaks	0	776 840	0	897 165
Sotsiaalmaks	0	1 718 892	0	2 011 879
Kohustuslik kogumispension	0	30	0	81 187
Töötuskindlustusmaks	0	193 178	0	47 656
Maamaks	0	2 237	0	0
Ettemaksukonto saldo	163 269	0	0	0
Kokku	163 269	6 767 998	424 171	5 646 214

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev.....**30.06.10**.....Allkiri.....
AB Erikson OÜ

Lisa 5 Varud

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	9 640 159	12 353 507
Lõpetamata toodang	7 019 128	6 800 848
Valmistoodang	31 135 413	25 966 989
Müügiks ostetud kaubad	942 227	942 911
Ettemaksed varude eest	93 000	0
Varud kokku	48 829 927	46 064 255

2009. aastal varude allahindlust ei toimunud.

2008. a seoses varude realiseerimismaksumuse langemisega alla soetusmaksumuse on varusid (sügavkülmas olev liha) allahinnatud järgmiselt:

	2009	2008
Tooraine ja materjal	0	643 444
Kokku	0	643 444

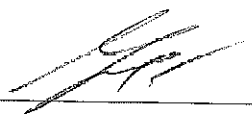
Lisa 6 Bioloogilised varad

	Tarbitavad ebaküpsed bioloogilised varad	Kokku
	Käibevara	
Saldo 31.12.2007	114 736	114 736
Kasum (-kahjum) varade õiglase väärtuse muutumisest, millest on maha arvatud hinnangulised müügiga seotud kulutused	-17184	-17184
Varade soetamisest tingitud väärtuse suurenemine	269636	269636
Varade müümisest tingitud väärtuse vähenemine	-94336	-94336
Muud muutused	4960	4960
Saldo 31.12.2008	277 812	277 812
Kasum (-kahjum) varade õiglase väärtuse muutumisest, millest on maha arvatud hinnangulised müügiga seotud kulutused	-6448	-6448
Varade soetamisest tingitud väärtuse suurenemine	460640	460640
Varade müümisest tingitud väärtuse vähenemine	-278464	-278464
Muud muutused	1040	1040
Saldo 31.12.2009	454 580	454 580

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2009	31.12.2008
Sidusettevõtete aktsiad ja osad (lisa 8)	11 574 284	13 638 939
Muud pikaajalised nõuded (lisa 9)	100 936 388	90 398 667
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	112 510 672	104 037 606

Juhataja Vjuteslav Leedo



Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev..... 30.06.10

Allkiri.....

AB Erikson OÜ

Lisa 8 Tütar- ja sidusettevõtted

2008.a omas AS-i Holostovi Kinnisvarahaldus konsolideerimisgrupp osalusi järgmistes tütaretevõtetes:

Aastatel 1999-2009 soetatud tütaretevõtted	Asukoht	Osaluse %	Oman- damise/ asutamise aeg	Soetus- maksumus	Omandatud netovara õiglane väärtus	Oma- kapitalis kajastatud muutus
AS Väinamere Teenindus	Kuressaare	50	1999	200 000		
AS WRIS	Tallinn	95,4	2004	3 515 206		
OÜ Tuule Piletikeskus	Tallinn	95,4	2004	40 000		
OÜ Raadio Kadi	Kuressaare	98,34	1999	3 003 300		
OÜ Mändjala Motell	Kuressaare	100	2002	12 055 797		
OÜ Saare Rendivara	Kuressaare	100	2004	40 000		
OÜ Tolli Vara	Kuressaare	75	2003	5 387 460		
OÜ Kompakt Kinnisvara	Tallinn	100	2004	40 000		
OÜ Promotex Eesti	Tallinn	100	2005	4 400 000		
OÜ Kompakt Maadehaldus	Tallinn	100	2006	40 000		
OÜ Kompakt Capital	Tallinn	100	2009	40 000		
OÜ Develas	Tallinn	100	2009	40 000		
OÜ Narva-Line	Kuressaare	100	2006	40 000	-50 184 103	-50 224 103
OÜ Muratsi Maja	Kuressaare	33,4	2006	2 600 000	2 600 000	-
OÜ Saaremaa Lihatoöstus	Kuressaare	100	2007	4 040 000	-	-
OÜ Audla*	Saare maakond	82,05	2007	2 830 283	3 402 905	572 622
OÜ Tuulaja	Kuressaare	100	2007	40 000	-	-
Kokku				38 352 046	-44 181 198	-49 651 481

* äriühendus sõltumatute osapoolte vahel

01.01.2009 ühinesid tütaretevõtted AS Saare Finants, OÜ Burford ja OÜ Villa Smaragd emaettevõttega AS Holostovi Kinnisvarahaldus.

2009.a soetati tütaretevõtte OÜ Tolli Vara täiendav osalus 25% (kokku 75% osalust, äriühendus kajastatud soetusmaksumuses) ja asutati 2 tütaretevõtet: OÜ Kompakt Capital (100% osalus), OÜ Develas (100% osalus). Osakapitalidesse investeeriti kokku 85 000 krooni.

Aastaaruande koostamise perioodil on likvideerimisel 2 tütaretevõtet:

Aastatel 2008-2010 likvideerimisele kuuluvad tütaretevõtted	Asukoht	Osaluse %	Omandamise/ asutamise aeg	Soetus- maksumus	Seis 31.12.2009
OÜ Promotex Eesti	Tallinn	100	2005	4 400 000	likvideerimisel
OÜ Narva-Line	Kuressaare	100	2006	40 000	likvideerimisel

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev..... 30.06.10

Allkiri.....

AB Erikson OÜ

2009. a omas AS-i Holostovi Kinnisvarahaldus konsolideerimisgrupp osalusi järgmistes sidusettevõtetes:

Asukoht	OÜ Helicar Trading	OÜ Arco Vara Saare Kinnistud	OÜ Emplyment	OÜ Saare Veisekasvatus	KOKKU
	Eesti	Eesti	Eesti	Eesti	
Põhitegevusala	reklaami-teenused	kinnisvara	töö-vahendus	veisekasvatus	
Osaluse % aasta alguses	50	50	50	42,86	
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta alguses	99 742	11 284 123	0	2 255 074	13 638 939
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses	99 742	11 284 123	0	2 255 074	13 638 939
Osaluse võõrandamine				-1 440 000	-1 440 000
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum	-99 742	-470 035	0	-54 878	-624 655
Osaluse % aasta lõpus	0	50	50	14,29	
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta lõpus	0	10 814 088	0	760 196	11 574 284
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	0	10 814 088	0	760 196	11 574 284

Asukoht	Paxton Asset OÜ	Reyna Trade OÜ	Dagenhart OÜ	KOKKU	KOKKU sidusettevõtted
	Eesti	Eesti	Eesti		
Põhitegevusala	kinnisvara haldus	kinnisvara haldus	kinnisvara haldus		
Osaluse % aasta alguses	25	25	25		
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta alguses	0	0	0	0	13 638 939
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses	0	0	0	0	13 638 939
Osaluse võõrandamine				-1 440 000	-1 440 000
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum	0	0	0	0	-624 655
Allahindlus					0
Osaluse % aasta lõpus	25	25	25		
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta lõpus	0	0	0	0	11 574 284
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	0	0	0	0	11 574 284

Investeeringutelt sidusvõtetesse saadi 2009 .a finantskulu 624 655 krooni ja 2008.a finantskulu 8 686 011 krooni (lisa 7). Võõrandati osa 27.94 % Saare Veisekasvatus OÜ osalusest. Likvideeriti Helicar Trading OÜ.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev.....30.06.10.....

Allkiri.....

AB Erikson OÜ

Lisa 9 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

	Saldo 31.12.2009	Tagasimakse tähtaeg			Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded sidusettevõtte vastu (lisa 24)	10 774 595	0	10 774 595	0	10%
Muud nõuded	152 135 217	61 973 424	36 414 143	53 747 650	8-24%
Kokku	162 909 812	61 973 424	47 188 738	53 747 650	
s.h pikaajalised nõuded	100 936 388				

	Saldo 31.12.2008	Tagasimakse tähtaeg			Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded sidusettevõtte vastu (lisa 24)	6 672 142	6 672 142	0	0	6%
Muud nõuded	139 189 064	48 790 397	23 702 376	66 696 291	6-8%
Kokku	145 861 206	55 462 539	23 702 376	66 696 291	
s.h pikaajalised nõuded	90 398 667				

Kõik pikaajalised nõuded on Eesti kroonides.

Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud

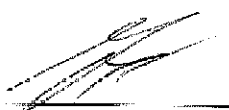
	2009	2008
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	6 944 379	7 463 039
Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud	2 986 875	4 237 326
Netotulu kinnisvarainvesteeringute rentimisest	3 957 504	3 225 713

Kinnisvarainvesteeringutes toimunud muutused:

Saldo 31.12.2007	268 034 567
Soetamine ja parendused	2 651 138
Müük jääkmaksumuses	0
Ümberklassifitseerimine varudeks	-5 800 000
Amortisatsioonikulu	-605 958
Kasum (-kahjum) kinnisvara ümberhindlusest	-19 361 518
Saldo 31.12.2008	244 918 229
Saldo 31.12.2008	244 918 229
Soetamine ja parendused	10 223 038
Müük jääkmaksumuses	-797 271
Ümberklassifitseerimine varudeks	
Amortisatsioonikulu	-623 926
Kasum (-kahjum) kinnisvara ümberhindlusest	27 964 293
Saldo 31.12.2009	281 684 363

Ettevõtte kohustuste tagatiseks panditud kinnisvarainvesteeringute kohta on toodud informatsioon lisas 22.

Juhataja Vjatšeslav Leedo



Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev..... 30.06.10

Allkiri.....

AB Erikson OÜ

Lisa 11 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Bioloogi- lised varad	Lõpetamata põhivara ja ettemaksed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2007	36 060 254	31 860 069	5 293 629	1 985 740	5 603 182	80 802 874
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	-906 912	-7 366 576	-1 952 578	0	0	-10 226 066
Jääkmaksumus 31.12.2007	35 153 342	24 493 493	3 341 051	1 985 740	5 603 182	70 576 808
Soetamine	5 372 814	17 472 432	1 107 662	615 052	-5 603 182	18 964 778
sh kapitalirendiga	0	11 752 697	0	0		11 752 697
Müük (-) ja mahakandmine (-)	-8 542	-565 724	-200 633	-266 922	0	-1 041 821
Amortisatsioonikulu	-744 007	-5 588 640	-1 088 882	0	0	-7 421 529
Müüdnud ja mahakantud põhivara kulum (-)	8 542	554 897	173 779	0	0	737 218
Soetusmaksumus 31.12.2008	41 424 526	48 766 777	6 200 658	2 333 870	0	98 725 831
Akumuleeritud kulum 31.12.2008	-1 642 377	-12 400 319	-2 867 681	0	0	-16 910 377
Jääkmaksumus 31.12.2008	39 782 149	36 366 458	3 332 977	2 333 870	0	81 815 454
Ostud ja parendused	847 733	3 411 412	880 335	782 260	476 155	6 397 895
Amortisatsioonikulu	-968 456	-6 679 120	-1 028 231			-8 675 807
Allahindlused vara väärtuse languse tõttu	-478 773	-756 846	-130 996			-1 366 615
Müük (-) ja mahakandmine (-)	-44 981	542	-1 152 336	-176 460		-1 373 235
Müüdnud ja mahakantud põhivara kulum	44 981	389 986	620 526			1 055 493
Soetusmaksumus 31.12.2009	41 748 505	51 421 885	5 797 661	2 939 670	476 155	102 383 876
Akumuleeritud kulum 31.12.2009	-2 565 852	-18 689 453	-3 275 386	0	0	-24 530 691
Jääkmaksumus 31.12.2009	39 182 653	32 732 432	2 522 275	2 939 670	476 155	77 853 185

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev.....30.06.10.....

Allkiri.....

AB Erikson OÜ

Lisa 12 Immateriaalne põhivara

	Muu immateriaalne põhivara	Tarkvara ja litsentsid	Ettemaksed immateriaalse põhivara eest	KOKKU
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2007				
Soetusmaksumus	4 808 173	2 091 123	170 000	7 069 296
Akumuleeritud kulum	-161 659	-133 611	0	-295 270
Jääkmaksumus	4 646 514	1 957 512	170 000	6 774 026
2008. a toimunud muutused				
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	1 330 062	-170 000	1 160 062
sh ettemaksu arvelt	0	170 000	-170 000	0
Müük ja mahakandmine	-13 378	0	0	-13 378
Müüdud ja mahakantud vara kulum	4 360	0	0	4 360
Amortisatsioonikulu	-27 230	-479 235	0	-506 465
Saldo seisuga 31.12.2008				
Soetusmaksumus	4 794 795	3 421 185	0	8 215 980
Akumuleeritud kulum	-184 529	-612 846	0	-797 375
Jääkmaksumus	4 610 266	2 808 339	0	7 418 605
Saldo seisuga 31.12.2008				
Soetusmaksumus	4 794 795	3 421 185	0	8 215 980
Akumuleeritud kulum	-184 529	-612 846	0	-797 375
Jääkmaksumus	4 610 266	2 808 339	0	7 418 605
2009. a toimunud muutused				
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	192 156	1 994 458	2 186 614
sh ettemaksu arvelt				0
Müük ja mahakandmine	-114 754	0	0	-114 754
Müüdud ja mahakantud vara kulum				0
Amortisatsioonikulu	-7 737	-510 692	0	-518 429
Saldo seisuga 31.12.2009				
Soetusmaksumus	4 680 041	3 613 341	1 994 458	10 287 840
		-1 123		
Akumuleeritud kulum	-192 266	538	0	-1 315 804
Jääkmaksumus	4 487 775	2 489 803	1 994 458	8 972 036

Lisa 13 Kapitalirent

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2009		
Soetusmaksumus	24 004 077	24 004 077
Akumuleeritud kulum	-4 591 383	-4 591 383
Jääkmaksumus	19 412 694	19 412 694
Saldo seisuga 31.12.2008		
Soetusmaksumus	24 004 077	24 004 077
Akumuleeritud kulum	-2 740 479	-2 740 479
Jääkmaksumus	21 263 598	21 263 598

Kapitalirendikohustuste kohta täpsem informatsioon lisas 14.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev.....30.06.10.....

Allkiri.....
AB Erikson OU

Juhataja Vjatšeslav Leedo

Lisa 14 Laenukohustused

	<u>Tagasimakse tähtaeg</u>				<u>Tagasi- makse tähtaeg</u>	<u>Intressi-määr</u>
	<u>Saldo 31.12.2009</u>	<u>12 kuu jooksul</u>	<u>1-5 aasta jooksul</u>	<u>üle 5 aasta</u>		
Lühiajalised pangalaenud	57 156 931	57 156 931	0	0	2010	3,75%-7,777%
Pikaajalised pangalaenud	68 336 905	6 691 144	40 721 339	20 924 422	2010-2016	EB+1,5%- 4,992%
Kapitalirendikohustused	14 065 044	3 416 965	10 395 733	252 346	2010-2015	EB+1,2-4,5%
Kokku	139 558 880	67 265 040	51 117 072	21 176 768		
s.h pikaajaline laenukohustus	72 293 840					

	<u>Tagasimakse tähtaeg</u>				<u>Tagasi- makse tähtaeg</u>	<u>Intressi-määr</u>
	<u>Saldo 31.12.2008</u>	<u>12 kuu jooksul</u>	<u>1-5 aasta jooksul</u>	<u>üle 5 aasta</u>		
Lühiajalised pangalaenud	115 095 575	115 095 575	0	0	2009	6,28% - 11,0%
Pikaajalised pangalaenud	50 961 586	2 777 651	21 704 949	26 478 986	2009-2016	EB+1,5% - 7,466%
Kapitalirendikohustused	17 316 848	4 006 816	12 012 870	1 297 162	2009-2015	3,1% - 4,83%
Kokku	183 374 009	121 880 042	33 717 819	27 776 148		
s.h pikaajaline laenukohustus	61 493 967					

Ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides ja EUR-ides. Informatsioon võlakohustuste tagatiste kohta on toodud lisas 22.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev.....30.06.10.....

Allkiri.....
AB Erikson OÜ

Lisa 15 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	24 419 548	37 955 399
Võlad töövõtjatele	9 056 117	10 341 917
Maksuvõlad (lisa 4)	6 767 998	5 646 214
Muud võlad (lisa 16)	257 296 678	127 578 381
Saadud ettemaksed	2 039 363	2 356 540
Võlad ja ettemaksed kokku	299 579 704	183 878 451

Lisa 16 Muud võlad

	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>			
	Saldo 31.12.2009	<i>12 kuu jooksul</i>	<i>1-5 aasta jooksul</i>	<i>Üle 5 aasta</i>
Dividendivõlad	3 334 494	3 334 494	0	0
Intressivõlad	1 683 207	1 683 207	0	0
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest (lisa 21)	557 151	117 181	439 970	0
Muud võlad	256 533 035	252 278 977	4 030 230	223 828
Kokku	262 107 887	257 413 859	4 470 200	223 828
sh pikaajalised võlad	4 694 028			

	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>			
	Saldo 31.12.2008	<i>12 kuu jooksul</i>	<i>1-5 aasta jooksul</i>	<i>Üle 5 aasta</i>
Dividendivõlad	4 616 387	4 616 387	0	0
Intressivõlad	1 453 490	1 453 490	0	0
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest (lisa 21)	674 332	117 181	557 151	0
Muud võlad	125 550 524	121 508 504	4 042 020	278 632
Kokku	132 573 365	127 695 562	4 599 171	278 632
sh pikaajalised võlad	4 877 803			

Kõik muud pikaajalised võlad on intressita ja ilma tagatiseta.

Kõik pikaajalised võlad on Eesti kroonides.

Lisa 17 Omakapital

	31.12.2009	31.12.2008
Aktsiakapital (kroonides)	2 000 000	2 000 000
Aktsiate arv (tk)	100	100
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	20 000	20 000

Ettevõtte vaba omakapital on seisuga 31. detsember 2009 248 872 tuhat krooni (2007 vastavalt 188 755 tuhat krooni).

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 196 609 tuhat krooni (2008 vastavalt 149 117 tuhat krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 52 263 tuhat krooni (2008 vastavalt 39 638 tuhat krooni).

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kriitpäev.....30.06.10.....

Allkiri.....

AB Erikson OÜ

Juhataja Vjatšeslav Leedo

Lisa 18 Müügitulu

AS Holostovi Kinnisvarahaldus konsolideeritud müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2009	2008
Eesti	335 104 475	352 888 016
Soome	3 413 441	98 482
Läti	784 066	351 272
Itaalia	520 141	1 612 299
Rootsi	1 097 077	0
Leedu	702 382	0
Ungari	679 645	0
Kokku	342 301 227	354 950 069

AS Holostovi Kinnisvarahaldus konsolideeritud müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusalad/ tooted	2009	2008
Liha- ja linnuliha toodete valmistamine	251 854 010	254 956 394
Veiste kasvatuse ja aretus	2 780	25 533
Lehma toorpiima tootmine	1 318 357	1 024 368
Liha töötlemine ja säilitamine	198 846	198 281
Sõitjate merevedu	0	10 342
Toitlustamine	22 922 237	26 971 491
Reisibüroode tegevus	32 561 968	20 342 899
Kaupade jaemüük	7 505 497	8 952 480
Enda kinnisvara üürileandmine	8 178 251	6 590 657
Enda kinnisvara müük	687 184	19 938 136
Raadioprogrammide tootmine ja edastamine	1 952 474	1 894 296
Prahtimistulu	460 000	1 757 280
Muud	14 659 623	12 287 912
Kokku	342 301 227	354 950 069

Lisa 19 Muud äritulud ja muud ärikulud

Muud äritulud	2009	2008
Tulu sihtfinantseerimisest (lisa 21)	271 308	234 087
Kasum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest	27 964 293	0
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	50 019
Kahjude hüvitus, saadud viivised	650 237	401 303
Muud äritulud	3 302 409	1 877 589
Muud äritulud kokku	32 188 247	2 562 998

Muud ärikulud	2009	2008
Kahjum põhivara mahakandmisest	0	-75 808
Kahjum valuutakursi muutustest	-66 840	-54 692
Kahjum varade ja kohustuste allahindlusest realiseerimisväärtusele	-1 522 652	-19 361 517
Kingitused	-258 499	-320 048
Viivised ja trahvid	-170 315	-420 945
Muud ärikulud	-904 836	-1 369 255
Muud ärikulud kokku	-2 923 142	-21 602 265

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev.....30.06.10.....

Allikiri.....
AB Erikson OÜ

Lisa 20 Ärikulud**Müüdnud toodangu kulu**

	2009	2008
Materjalid	-171 491 398	-206 138 850
Sisseostetud teenused	-30 178 027	-10 981 459
Tööjõukulu	-56 371 200	-61 237 691
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	-8 025 227	-6 662 489
Muud kulud	-20 356 221	-24 726 042
Müüdnud toodangu kulu kokku	-286 422 073	-309 746 531

Turustuskulud

	2009	2008
Reklaamikulu	-964 238	-1 454 279
Transpordikulu	-5 365 337	-5 957 469
Tööjõukulu	-4 901 578	-4 356 453
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	-221 191	-154 784
Muud kulud	-1 881 001	-1 105 744
Turustuskulud kokku	-13 333 345	-13 028 729

Üldhalduskulud

	2009	2008
Bürookulud	-4 496 334	-6 670 352
Tööjõukulu	-20 231 920	-23 523 977
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	-1 571 745	-1 716 679
Muud kulud	-8 835 912	-17 097 687
Üldhalduskulud kokku	-35 135 911	-49 008 695

Lisa 21 Sihtfinantseerimine

AS-i Holostovi Kinnisvarahaldus konsolideerimisgruppi kuuluv ettevõtte on saanud äriühenduse kaudu korras:

	2009	2008
Varade sihtfinantseerimine		
Amortiseerimata jääk perioodi alguses	674 332	791 513
Amortiseeritud tulusse	117 181	117 181
Amortiseerimata jääk perioodi lõpus (lisa 16)	557 151	674 332
sh pikaajaline osa	439 970	557 151

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev..... 30.06.10

Allkiri.....

AB Erikson OÜ

Lisa 22 Laenude tagatised ja panditud varad

AS Holostovi Kinnisvarahaldus konsolideerimisgrupi laenude (31. detsembri 2009 seisuga 139 558 880 krooni) tagatised on alljärgnevad kinnis- ja vallasvarad:

Kuressaares: Tolli 1, Lossipark 1, Pikk 81, Tallinna tn 9, Tallinna tn 11, Kohtu tn 1, Pihla tee 24, Pihla tee 28;

Saare maakonnas: OÜ Audla 9 kinnistut ja Ollemäe laut Laimjala vallas

Tallinnas: Pärnu mnt 271, Tedre 35 – 3,6,7,8,14,15,17,18,22,23,24,25,26,27,28 ja 16 parkimiskohta;

Muu: Kommertspant summas OÜ Saaremaa Lihatoöstus vallasvarale;
OÜ Saaremaa Lihatoöstus osade pant;
Kommertspant summas 6 750 000 krooni Wris AS vallasvarale;
Vjatšeslav Leedo käendus;
Rae vald, Peetri küla, Kalmu II
Rae vald, Peetri küla, Männiku II

Lisa 23 Tingimuslikud kohustused

AS Holostovi Kinnisvarahaldus konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted on andnud seisuga 31.12.2009 garantiisid alljärgnevalt:

Konsolideerimisgrupi ettevõtetele:

Garant: AS Holostov Kinnisvarahaldus

OÜ Saaremaa Lihatoöstus	59,8 milj krooni;
AS Wris	10,0 milj krooni;
OÜ Muratsi Maja	0,169 milj eurot;
OÜ Kompakt Kinnisvara	22,8 milj.

Kõrgema juhtkonnaga seotud ettevõtetele:

Garant: AS Holostov Kinnisvarahaldus

AS Sarbuss	4,2 milj krooni;
------------	------------------

Muudele ettevõtetele:

Garant: AS Holostov Kinnisvarahaldus

OÜ Arco Vara Saare Kinnistud	18,0 milj krooni;
------------------------------	-------------------

Garant: OÜ Saaremaa Lihatoöstus

OÜ Saare Veisekasvatust	0,120 milj krooni.
-------------------------	--------------------

Ettevõtete juhtkondade hinnangul ei kaasne ettevõtete poolt tagatud kolmandate osapoolte laenudega tõenäoliselt kulutusi, kuna kolmandad osapooled suudavad ise oma kohustusi täita.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev..... 30.06.10

Allkiri.....
AB Erkkson OÜ

Lisa 24 Tehingud seotud osapooltega

AS-is Swedbank kuuluvad AS Holostovi Kinnisvara kontsernikonto koosseisu AS Saaremaa Laevakompanii, OÜ Väinamere Liinid, AS Saare Ere, OÜ Raadio Kadi, OÜ Mändjala Motell, OÜ Saare Rendivara, OÜ Compact Kinnisvara, OÜ Narva-Line, Muratsi Maja OÜ, Sarbuss OÜ ja Oma Saar TÜ arvelduskontod. Vastavalt kontsernikonto lepingule vastutavad kontserni liikmed pangale tasumata summade eest solidaarselt.

AS Holostovi Kinnisvarahaldus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- sidusettevõtteid
- juhatuse liikmetega ja omanikega seotud ettevõtted

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
<i>Sidusettevõtted</i>	10 774 595	0	6 672 142	0
<i>Juhatusel liikmetega ja omanikega seotud ettevõtted</i>	131 522 424	252 825 667	25 294 896	113 553 043

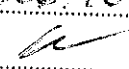
	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
<i>Sidusettevõtted</i>	816 084	0	345 493	0
<i>Juhatusel liikmetega ja omanikega seotud ettevõtted</i>	34 967 369	17 022 143	7 358 366	13 400 280

Lisa 25 Bilansipäevajärgsed sündmused

Olulised bilansipäevajärgsed sündmused puuduvad.

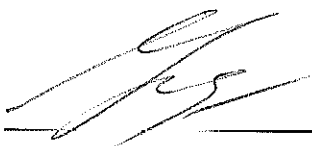
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev.....30.06.10.....

Allkiri..........

AB Erikson OÜ

Juhataja Vjatšeslav Leedo



Lisa 26 Konsolideerimata finantsaruanded**Bilanss**

AS Holostovi Kinnisvarahaldus	31.12.2009	01.01.2009 ühinemise algbilanss	31.12.2008
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	5 775 068	141 470	24 085
Lühiajalised finantsinvesteeringud	9 817 295	0	0
Nõuded ja ettemaksed	325 928 717	247 073 942	3 522 310
Käibevara kokku	341 521 080	247 215 412	3 546 395
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	187 643 937	163 502 580	38 642 095
Kinnisvarainvesteeringud	109 970 496	107 926 622	96 980 000
Materiaalne põhivara	287 704	437 221	30 720
Immateriaalne põhivara	1 511 279	1 848 567	0
Põhivara kokku	299 413 416	273 714 990	135 652 815
AKTIVA (VARAD) KOKKU	640 934 496	520 930 402	139 199 210
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	39 762 587	76 511 895	6 998 302
Võlad ja ettemaksed	258 901 950	134 984 403	24 495 242
Lühiajalised kohustused kokku	298 664 537	211 496 298	31 493 544
Pikaajalised kohustused			
Muud pikaajalised võlad	56 000	56 000	5 763 576
Pikaajalised kohustused kokku	56 000	56 000	5 763 576
KOHUSTUSED KOKKU	56 000	56 000	37 257 120
OMAKAPITAL			
Aksiakapital	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Kohustuslik reservkapital	400 000	400 000	400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	306 978 104	306 978 104	104 174 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 835 855	0	-4 632 893
OMAKAPITAL KOKKU	342 213 959	309 378 104	101 942 090
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	640 934 496	520 930 402	139 199 210

1. jaanuaril 2009. a ühinesid emaettevõttega AS Holostovi Kinnisvarahaldus (ühendav ühing) tütarettevõtted AS Saare Finants, OÜ Burford ja OÜ Villa Smaragd. Kuna tegemist oli 100% tütarettevõtetega, siis ei avalda ühinemine mõju konsolideeritud aruannetele.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev..... 30.06.10

Allkiri.....
AB Erikson OÜ

Kasumiaruanne [SKEEM 2]

(kroonides)

AS Holostovi Kinnisvarahaldus	2009	2008
Müügitulu	7 414 664	7 417 111
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-4 259 181	-4 578 413
Brutokasum	3 155 483	2 838 698
Üldhalduskulud	-8 136 540	-2 340 485
Muud äritulud	249 389	2 155
Muud ärikulud	-1 447 506	-12 160 738
Ärikasum (-kahjum)	-6 179 174	-11 660 370
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud ja -kulud investeeringutelt sidusettevõttesse	-624 655	0
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	27 115 679	10 766 249
Dividendid	3 700 000	0
Intressikulud	-13 473 234	-2 402 015
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest	-29 841	-7 643
Muud finantstulud ja -kulud	22 327 080	0
Finantstulud ja -kulud kokku	39 015 029	8 356 591
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 835 855	-3 303 779
Tulumaks	0	-1 329 114
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	32 835 855	-4 632 893

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev..... 30.06.10

Allkiri.....

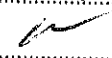
AB Erikson OÜ

Rahavoogude aruanne *(ahustades ärikasumist)*
(kroonides)

AS Holostovi Kinnisvarahaldus	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-6 179 174	-9 785 419
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 079 931	10 289 576
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest	0	55 922
Kahjum varade ja kohustuste ümberhindlusest	1 396 726	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-33 470 581	-342 040
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	113 776 542	49 176
Kahjum valuutakursi muutusest	-29 841	-2 837
Makstud intressid	-13 169 794	-2 326 002
Makstud ettevõtte tulumaks	-526 898	-1 031 965
Kokku rahavood äritegevusest	62 876 911	-3 093 589
Rahavood investeerimistegevusest		
Kinnisvarainvesteeringute parendused ja soetus	-4 033 726	0
Kinnisvarainvesteeringute müük	6 710 911	6 710 911
Muude finantsinvesteeringute soetus	-9 817 295	0
Antud laenud	-57 496 190	0
Antud laenude tagasimaksed	16 118 427	0
Saadud intressid	20 787 701	0
Saadud dividendid	3 700 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-30 741 083	6 710 911
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	17 846 600	6 464 092
Saadud laenude tagasimaksed	-42 249 308	-6 182 615
Makstud dividendid	-1 982 137	-3 882 161
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 384 845	-3 600 684
Rahavood kokku	5 750 983	16 638
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 085	7 447
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 750 983	16 638
Valuutakursi muutuste mõju		0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 775 068	24 085

Allkirjastatud identifitseerimiseks

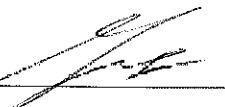
Kuupäev.....30.06.10.....

Allkiri..........

AB Erikson OÜ

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

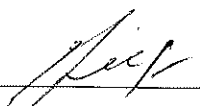
	Aktisia- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
AS Holostovi Kinnisvarahaldus				
Saldo seisuga 31.12.2007	2 000 000	400 000	109 174 983	111 574 983
Valitseva mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				3 900 000
Valitseva mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				134 805 829
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital seisuga 31.12.2007				250 280 812
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	-4 632 893	-4 632 893
Määratud dividendid			-5 000 000	-5 000 000
				0
Saldo seisuga 31.12.2008	2 000 000	400 000	99 542 090	101 942 090
Valitseva mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				3 900 000
Valitseva mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				101 317 716
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital seisuga 31.12.2008				207 159 806
Ühinemine 01.01.2009	0	0	207 436 014	207 436 014
Saldo seisuga 01.01.2009	2 000 000	400 000	306 978 104	309 378 104
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	32 835 855	32 835 855
Saldo seisuga 31.12.2009	2 000 000	400 000	339 813 959	342 213 959
Valitseva mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-43 261 763
Valitseva mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				-39 461 624
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital seisuga 31.12.2009				259 490 572



Juhatus ja nõukogu allkirjad 2009. a majandusaasta aruandele

AS Holostovi Kinnisvarahaldus 2009. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 30. juunil 2010, kinnitamine

Juhataja
Vjatšeslav Leedo



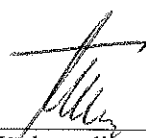
Nõukogu esimees
Maire Leedo



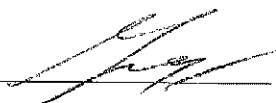
Nõukogu liige
Kristjan Leedo



Nõukogu liige
Alar Tõru



Juhataja Vjatšeslav Leedo



SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE

AS Holostovi Kinnisvarahaldus aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Holostovi Kinnisvarahaldus konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 7 kuni 32, on kaasatud meie poolt identifitseerituna käesolevale aruandele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab et me oleme vastavuses eetikakoodeksi ja planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

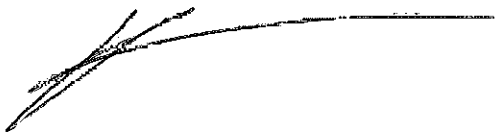
Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks 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 meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Holostovi Kinnisvarahaldus finantsseisundit seisuga 31. detsember 2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

30. juuni 2010

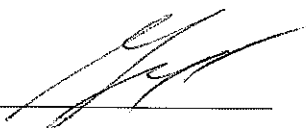


Priit Erikson
Vannutatud audiitor

2. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

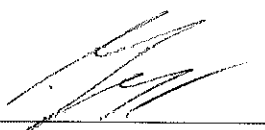
AS Holostovi Kinnisvarahaldus ainuaktsionär jaotab 2009. aasta puhaskasumi summas 54 804 147 krooni alljärgnevalt:

1. jaotamata kasumisse 54 804 147 krooni



3. AS Holostovi Kinnisvarahaldus kontserni aruandeaasta müügitulu jaotus vastavalt Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatorile (EMTAK)

	2009
Enda kinnisvara ost ja müük (68101)	687 184
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (68201)	8 178 251
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted (47111)	7 505 497
Liha- ja linnuliha toodete valmistamine (10131)	251 854 010
Liha töötlemine ja säilitamine (10111)	198 846
Muu veise ja pühvlikasvatus (01421)	320 996
Piimakarjakasvatus (01411)	1 318 357
Raadioringhääling (60101)	1 952 474
Reisibüroode tegevus (79111)	32 561 968
Restoranid ja muud toitlustuskohad (56101)	22 922 237
Taimekasvatuse abitegevused (01611)	783 935
Veetranspordivahendite rentimine ja kasutusrent (77341)	460 000
Ajutise tööjõu rent (78201)	5 010 387
Piletite vahendus interneti teel (79111)	3 751 055
Muud	4 796 030
Kokku	342 301 227



Aruande elektroonilised kinnitused

aktsiaselts Holostovi Kinnisvarahaldus (registrikood: 10131720) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Marika Leis	Notar	16.07.2010