

Konsolideeritud majandusaasta aruanne

36
62783
Külli Kalda

AS Holostovi Kinnisvarahaldus

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood 10131720
Aadress: Kohtu tn 1 Kuressaare
Telefon: 452 4357
Faks: 452 4355
Põhitegevusala Kinnisvarahaldus
Juhataja Vjatšeslav Leedo
Audiitor OÜ Rimess

Lisatud dokumendid
1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek

Sisukord

KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne [SKEEM 2]	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	17
Lisa 3 Aktsiad ja väärtpaberid	17
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	17
Lisa 5 Maksud	18
Lisa 6 Varud	18
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	18
Lisa 8 Tütar- ja sidusettevõtted	19
Lisa 9 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded	21
Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud	21
Lisa 11 Materiaalne põhivara	22
Lisa 12 Immateriaalne põhivara	23
Lisa 13 Laenukohustused	24
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	24
Lisa 15 Muud võlad	25
Lisa 16 Omakapital	25
Lisa 17 Müügitulu	26
Lisa 18 Muud äritulud ja muud ärikulud	26
Lisa 19 Ärikulud	27
Lisa 20 Sihtfinantseerimine	27
Lisa 21 Laenude tagatised ja panditud varad	28
Lisa 22 Tingimuslikud kohustused	28
Lisa 23 Tehingud seotud osapooltega	29
Lisa 24 Konsolideerimata finantsaruanded	30
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele	34
1. AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	
2. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	

TEGEVUSARUANNE

AS Holostovi Kinnisvarahaldus juhatus on koostanud konsolideeritud majandusaasta aruande. Konsolideerimisgruppi kuulub 18 ettevõtet (vt TABEL lk 4). Aruandeaastal osteti kolm tütaretevõtet, asutati kaks tütaretevõtet (osalus ühes 100%, teises 50%) ja müüdi ühe tütaretevõtte kogu osalus ja ühe tütaretevõtte 50%-line osalus (vt Lisa 8).

Grupi ettevõtte tegevusalad:

Ettevõtte	Tegevusala
AS Holostovi Kinnisvarahaldus	kinnisvarahaldus ja -arendus; prahtimisteenus
AS Saare Finants	finantstegevus; prahtimisteenus
OÜ Kompakt Kinnisvara	kinnisvaraarendus
OÜ Kompakt Maadehaldus	maade haldamine ja heakorrastamine
OÜ Muratsi Maja	kinnisvaraarendus
OÜ Tolli Vara	kinnisvaraarendus
OÜ Saare Rendivara	kinnisvarahaldus ja -arendus
OÜ Burford	kinnisvarahaldus
OÜ Mändjala Motell	majutusteenus
OÜ Villa Smaragd	majutusteenus; toitlustamine
OÜ Raadio Kadi	raadioprogrammi edastamine; reklaamiteenused
AS WRIS	turismiteenused
AS Mõntu Sadam	sadamateenused
AS Väinamere Teenindus	toitlustamine; jaemüük
OÜ Narva-Line	reisijate laevaveod
OÜ Promotex Eesti OÜ	reklaamtoodete valmistamine ja müük
OÜ Royaltex Baltic	reklaamtoodete valmistamine ja müük
OÜ Robinsoni Klubi	turismiteenused, tegevus peatatud

Täpsem informatsioon müügitulu kohta on toodud aruande lisas 17.

Konsolideerimisgrupi ettevõtetes töötas 2006. aastal kokku keskmiselt 185 töötajat. Ettevõtete palgakulud oli kokku 26 673 051 krooni. Juhatuse liikme tasu arvestasid 2 ettevõtet 3 liikmele kokku 1 028 524 krooni.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika.

	2006	2005
Käibe kasv	5,13%	3,65%
Brutokasumi määr	33,25%	42,33%
Kasumi kasv	1140,23%	27,72%
Puhasrentaablus	199,27%	16,89%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,86	0,60
ROA	51,07%	7,21%
ROE	93,41%	23,58%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006 – müügitulu 2005) / müügitulu 2005 * 100

Brutokasumi määr (%) = brutokasum / müügitulu * 100

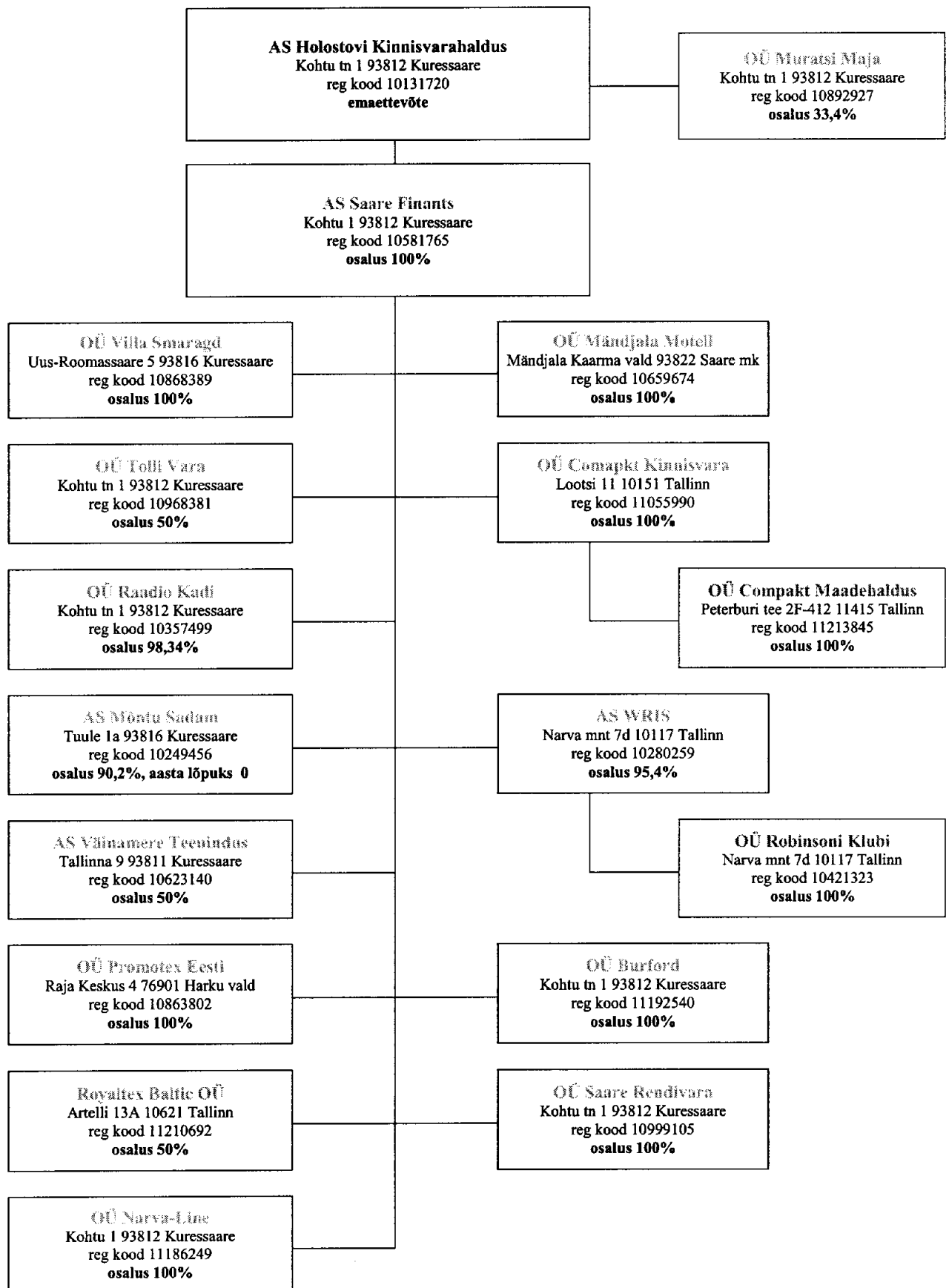
Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006 – puhaskasum 2005) / puhaskasum 2005 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100



TABEL Konsolideerimisgrupi ettevõtted

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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2007 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.

Juhatus kinnitab 2006.a konsolideeritud aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Kuressaares, 30. juuni 2007.a


Juhatuse liige
Vjatšeslav Leedo

Juhatuse liige



Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005 korrigeeritud
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	2	8 744 366	5 938 158
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	0	1 027 061
Nõuded ja ettemaksed	4; 5; 9	114 711 267	48 036 067
Varud	6	2 335 241	1 489 342
Käibevara kokku		125 790 874	56 490 628
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	7; 8; 9	92 110 621	32 466 521
Kinnisvarainvesteeringud	10	102 856 659	72 688 871
Materiaalne põhivara	11	43 725 145	46 522 915
Immateriaalne põhivara	12	771 136	573 666
Põhivara kokku		239 463 561	152 251 973
AKTIVA (VARAD) KOKKU		365 254 435	208 742 601
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13	49 733 549	29 005 252
Võlad ja ettemaksed	14; 15	96 621 880	65 686 444
Sihtfinantseerimine		0	31 293
Lühiajalised kohustused kokku		146 355 429	94 722 989
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	13	19 144 586	49 523 945
Pikaajalised muud võlad	15	56 000	0
Sihtfinantseerimine	20	0	711 921
Pikaajalised kohustused kokku		19 200 586	50 235 866
KOHUSTUSED KOKKU		165 556 015	144 958 855
OMAKAPITAL			
Vähemusosalus*		5 561 759	3 929 943
Emaettevõtja aktsionäridele kuuluv omakapital*		194 136 661	59 853 803
Aktiakapital	16	2 000 000	2 000 000
Kohustuslik reservkapital		400 000	400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		7 229 700	43 871 537
Aruandeaasta kasum (kahjum)		184 506 961	13 582 266
OMAKAPITAL KOKKU		199 698 420	63 783 746
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		365 254 435	208 742 601

* kirjet kasutatakse ainult konsolideeritud aruannetes

Juhatuse liige


Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

12-07-2007

Allkiri


 OÜ RIMESS

Kasumiaruanne /SKEEM 2/

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005 korrigeeritud
Müügitulu	17	93 613 259	89 043 842
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19	-62 487 674	-51 353 368
Brutokasum		31 125 585	37 690 474
Turustuskulud	19	-1 511 202	-20 395
Üldhalduskulud	19	-30 161 126	-30 872 102
Muud äritulud	18	226 827 877	7 386 942
Muud ärikulud	18	-2 173 448	-1 782 664
Ärikasum (-kahjum)		224 107 686	12 402 255
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud investeringutelt			
tütarettevõttesse	8	-28 623 080	-6 510 590
Finantstulud ja -kulud investeringutelt			
sidusettevõttesse	8	-12 429 589	10 761 401
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt			
finantsinvesteringutelt		0	-731 209
Intressikulud		-4 314 321	-4 511 318
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		-20 000	37 441
Muud finantstulud ja -kulud		7 979 090	5 149 388
Finantstulud ja -kulud kokku		-37 407 900	4 195 113
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		186 699 786	16 597 368
Tulumaks		-161 009	-1 556 664
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		186 538 777	15 040 704
sh Emaettevõtte aktsionäridele või osanike osa puhaskasumist		184 506 961	13 582 266
Vähemusosanike osa puhaskasumist		2 031 816	1 458 438

* kirjet kasutatakse ainult konsolideeritud aruannetes

Juhatuse liige



 Allkirjastatud
 identifitseerimiseks

12 -07-2007

Allkirj

OÜ RIMESS

Rahavoogude aruanne[kaudmeetodil, alustades ärikasumist]
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		224 107 686	12 402 255
Korrigeerimised:			
Põhivara ja kinnisvarainvesteeringute kulum	10;11;12	9 277 373	11 633 378
Kahjum põhivara ja immateriaalse põhivara mahakandmisest		414 070	0
Kasum põhivara müügist		-187 251	-260 116
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist		-229 180 965	0
Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete katteks moodustatud eraldis		0	9 903 049
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4; 9	-13 403 819	-11 559 882
Varude muutus	6	619 963	-46 979
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14; 15	-11 868 675	35 251 339
Makstud intressid		-4 999 843	-4 631 831
Kasum/kahjum (+/-) valuutakursi muutustest		-19 114	2 769
Muud finantskulud		0	-12 286
Makstud ettevõtte tulumaks		-2 960 466	-744 316
Kokku rahavood äritegevusest		-28 201 041	51 937 380
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	11	-8 785 684	-14 456 161
Materiaalse põhivara müük	11	811 695	1 024 768
Kinnisvarainvesteeringute soetus	10	-56 388 734	-23 840 279
Kinnisvarainvesteeringute müük	10	141 950 000	0
Immateriaalse põhivara soetus	12	-659 062	-207 090
Tütarettevõtete soetus	8	-28 000 800	0
Tütarettevõtete müük	8	1 528 500	0
Muude finantsinvesteeringute soetus		-15 167 609	0
Muude finantsinvesteeringute müük		41 953 823	0
Antud laenud		-172 010 685	-30 541 256
Antud laenude tagasimaksed		134 492 542	25 051 794
Saadud intressid		4 480 867	6 060 931
Kokku rahavood investeerimistegevusest		44 204 853	-36 907 293
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	13	70 878 124	36 975 636
Saadud laenude tagasimaksed	13	-80 492 699	-31 781 608
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	13	-36 487	-19 672 228
Tulu sihtfinantseerimisest		5 494 039	0
Makstud dividendid	19	-9 511 120	-2 257 000
Tütarettevõtete soetamisel saadud raha		855 519	0
Tütarettevõtete müümisel vähenenud raha		-384 980	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-13 197 604	-16 735 200
Rahavood kokku		2 806 208	-1 705 113
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	5 938 158	7 643 271
Raha ja raha ekvivalentide muutus		2 806 208	-1 705 113
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	8 744 366	5 938 158

Juhatuse liige


Ailkirjastatud
identifitseerimiseks

12 -07- 2007

Allkiri

OÜ RIMESS

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

(kroonides)

	Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital				Vähemus-osalus	Kokku
	Aktsia-kapital	Kohus-tuslik reserv-kapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku		
Saldo seisuga 31.12.2004	2 000 000	400 000	45 634 864	48 034 864	2 518 607	50 553 471
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju 01.01.2005	0	0	3 236 673	3 236 673	52 898	3 289 571
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-5 000 000	-5 000 000	-100 000	-5 100 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	13 582 266	13 582 266	1 458 438	15 040 704
Saldo seisuga 31.12.2005	2 000 000	400 000	57 453 803	59 853 803	3 929 943	63 783 746
Ühise kontrolli alla oleva äriühenduse soetus	0	0	-50 224 103	-50 224 103	0	-50 224 103
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2005	2 000 000	400 000	7 229 700	9 629 700	3 929 943	13 559 643
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	184 506 961	184 506 961	2 031 816	186 538 777
Makstud dividendid	0	0	0	0	-400 000	-400 000
Saldo seisuga 31.12.2006	2 000 000	400 000	191 736 661	194 136 661	5 561 759	199 698 420

Täpsem informatsioon aktsiakapitali kohta on toodud lisas 16.

Juhatuse liige


Ailkirjastatud
Identifitseerimiseks

12 -07- 2007

Ailidri
OÜ RIMESS

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AS-i Holostovi Kinnisvarahaldus 2006. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Muudatused tehingute kajastamisel ja aastaaruannete võrreldavus

Andmete puudulikkus

2005. a raamatupidamise aastaaruande kõiki põhjaruandeid ja lisasid on muudetud 2005. aasta majandusaasta aruande koostamise ajal ühe likvideerimisel olnud tütarettevõtte aastaaruande puudumise tõttu. Käesoleva aruande koostamise ajani on tütarettevõtte siiski majandustegevust jätkanud.

Arvestuspõhimõtete muutus

2006. a. aruandes on 2005. a aruandega võrreldes erinevalt kajastatud kontsernikonto jäägid. AS-i Saare Finants arvelduskontod AS-s Hansapank on 2006. a kajastatud kontsernikonto koosseisus. Kontsernikonto arvelduskrediit kokku on kajastatud laenukohustusena Hansapangale. Teiste kontsernikonto konsolideerimisgruppi mittekuuluvatele liikmetele avatud arvelduskrediit on kajastatud bilansi real - Nõuded ja ettemaksed ning arvelduskontode jäägid on kajastatud bilansi real - Võlad ja ettemaksed. 2005. a kajastasid kõik kontsernikonto koosseisu kuuluvad ettevõtted konto jääki rahana ja arvelduskrediidi jääki laenukohustusena AS-le Hansapank.

Võrreldavuse printsiibi tagamiseks korregeeriti 2005. aasta bilanssi ja kasumiaruannet. Sellest annab ülevaate käesoleva lisa lõpus äratoodud tabel (lk 15-16).

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.

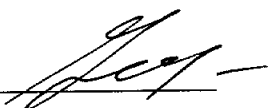
2006. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad AS Holostovi Kinnisvarahaldus (emaettevõtte) ning tema tütarettevõtete (vt Tegevusaruanne Tabel lk 4) finantsnäitajad.

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

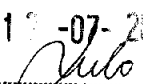
Tütarettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte

Juhatusel liige



Alikirjastatud
Identifitseerimiseks

19-07-2007
Allkiri 
OÜ RIMESS

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 õiglasest väärtusest ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglasest 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.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasest väärtusest, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

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 vähendamisenä.

Juhatuses liige



Alkirjastatud
Identifitseerimiseks

17-07-2007

Alkirj


OÜ RIMESS

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").

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

Juhatuse liige



Ailkirjastatud
identifitseerimiseks

10-07-2007

Ailkiht

EU RIMESS

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

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 soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga.

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

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 maha arvatud akumuliseeritud 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

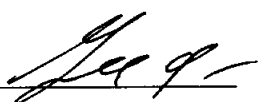
3-5 aastat

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.

Juhatuses liige



Alikirjastatud
Identifitseerimiseks

12-07-2007

Alkiri



OU RIMESS

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 bilansiliselt 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 kuuluvas 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 22/78 (kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76 ning kuni 31.12.2006 kehtis maksumäär 23/77) 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 lisades

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. 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.

Juhatusel liige



Alkirjastatud
Identifitseerimiseks

10-07-2007

Allkiri

OU RIMESS

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 igaaastastest 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.

2005. aasta majandusaasta andmete korrigeerimine

Bilanss	2006.aasta majandusaasta aruanne	2005.aasta majandusaasta aruanne	Muutus
	31.12.2005	31.12.2005	
VARAD			
Käibevara			
Raha	5 938 158	17 613 089	-11 674 931
Nõuded ja ettemaksed	48 036 067	36 192 882	11 843 185
Varud	1 489 342	1 033 542	455 800
Käibevara kokku	56 490 628	55 866 574	624 054
Põhivara			0
Pikaajalised finantsinvesteeringud	32 466 521	35 131 810	-2 665 289
Materiaalne põhivara	46 522 915	43 564 128	2 958 787
Põhivara kokku	152 251 973	151 958 475	293 498
VARAD KOKKU	208 742 601	207 825 049	917 552
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			0
Lühiajalised kohustused			0
Laenukohustused	29 005 252	57 198 270	-28 193 018
Võlad ja ettemaksed	65 686 444	31 807 026	33 879 418
Lühiajalised kohustused kokku	94 722 989	89 036 589	5 686 400
KOHUSTUSED KOKKU	144 958 855	139 272 455	5 686 400
OMAKAPITAL			0
Emaettevõtja aktsionäridele kuuluv omakapital	59 853 803	64 622 651	-4 768 848
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 582 266	18 351 114	-4 768 848
OMAKAPITAL KOKKU	63 783 746	68 552 594	-4 768 848
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	208 742 601	207 825 049	917 552

Juhatus liige



 Allkirjastatud
 Identifitseerimiseks

 17.07.2007
 Allkiri 
 OÜ RIMESS

Kasumiaruanne	2006.aasta majandusaasta aruanne	2005.aasta majandusaasta aruanne	Muutus
	2005	2005	
Müügitulu	89 043 842	89 050 658	-6 816
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-51 353 368	-49 906 945	-1 446 423
Brutokasum	37 690 474	39 143 713	-1 453 239
Turustuskulud	-20 395	0	-20 395
Üldhalduskulud	-30 872 102	-30 517 939	-354 163
Muud äritulud	7 386 942	7 228 602	158 340
Muud ärikulud	-1 782 664	-1 777 611	-5 053
Ärikasum (-kahjum)	12 402 255	14 076 765	-1 674 510
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud investeringutelt			
tütarettevõtetesse	-6 510 590	-3 613 920	-2 896 670
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest	37 441	36 564	877
Muud finantstulud ja -kulud	5 149 388	5 347 933	-198 545
Finantstulud ja -kulud kokku	4 195 113	7 289 451	-3 094 338
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 597 368	21 366 216	-4 768 848
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	15 040 704	19 809 552	-4 768 848
<i>sh Emaettevõtte aktsionäridele või osanike osa puhaskasumist</i>	<i>13 582 266</i>	<i>18 351 114</i>	<i>-4 768 848</i>

Juhatuse liige



 Allkirjastatud
 Identifitseerimiseks

12.07.2007

Allkiri


 OÜ RIMESS

Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	808 054	412 141
Pangakontod	7 897 255	5 502 367
Raha teel	39 057	23 650
Raha kokku	8 744 366	5 938 158

Lisa 3 Aktsiad ja väärtpaberid

	31.12.2006	31.12.2005
<u>Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid</u>		
Aktsiad	0	1 027 061
Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid õiglasel väärtuses kokku	0	1 027 061

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	30 693 203	3 447 397
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-12 466	-11 923
Nõuded ostjate vastu kokku	30 680 737	3 435 474
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 5)	3 284 986	172 738
Muud lühiajalised nõuded	80 247 389	44 015 721
<i>s.h Nõuded sidusettevõtete vastu (lisa 9; 21)</i>	0	6 894 767
<i>Intressid</i>	3 390 873	186 858
<i>Muud viitlaekumised</i>	0	472 000
<i>Muud nõuded (lisa 9)</i>	76 856 516	36 462 096
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	498 155	412 134
Ettemaksed kokku	3 783 141	584 872
Nõuded ja ettemaksed kokku	114 711 267	48 036 067

Juhatuse liige


Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

1 -07-2007

Allkiri
OU RIMESS

Lisa 5 Maksud

	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	3 204 653	401 133	166 179	786 803
Ettevõtte tulumaks	51 927	103 501	41	62 809
Üksikisiku tulumaks	633	393 970	4814	267 813
Sotsiaalmaks	2188	884 246	442	632 473
Kohustuslik kogumispension	67	28 870	386	20 701
Töötuskindlustusmaks	0	17 636	318	19 894
Maamaks	24967	239	7	0
Tolli deposiit	551	0	551	0
Kokku	3 284 986	1 829 595	172 738	1 790 493

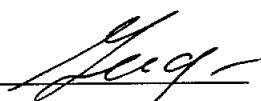
Lisa 6 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Tooraine ja materjal	1 139 575	590 542
Müügiks ostetud kaubad	1 195 058	778 537
Ettemaksed varude eest	608	120 263
Varud kokku	2 335 241	1 489 342

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2006	31.12.2005
Sidusettevõtete aktsiad ja osad (lisa 8)	101 845	12 531 434
Muud pikaajalised nõuded (lisa 9)	92 008 776	19 935 087
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	92 110 621	32 466 521

Juhatuse liige



 Allkirjastatud
 Identifitseerimiseks

17-07-2007

Allkirj


 OÜ RIMESS

Lisa 8 Tütar- ja sidusettevõtted

2006.a omas AS Holostovi Kinnisvarahaldus osalusi järgmistes tütaretevõtetes:

Aastatel 1999-2005 soetatud tütaretevõtted	Asukoht	Osaluse %	Oman- damise/ asutamise aeg	Soetus- maksumus		
AS Saare Finants	Kuressaare	100	2001	1 300 000		
AS Väinamere Teenindus	Kuressaare	50	1999	200 000		
AS WRIS	Tallinn	95,4	2004	3 515 206		
OÜ Robinsoni Klubi	Tallinn	95,4	2004	40 000		
OÜ Raadio Kadi	Kuressaare	98,34	1999	3 003 300		
OÜ Villa Smaragd	Kuressaare	100	2002	2 540 000		
OÜ Mändjala Motell	Kuressaare	100	2002	12 055 797		
OÜ Saare Rendivara	Kuressaare	100	2004	40 000		
OÜ Tolli Vara	Kuressaare	50	2003	928 710		
OÜ Kompakt Kinnisvara	Tallinn	100	2004	40 000		
OÜ Promotex Eesti	Tallinn	100	2005	3 400 000		
Aastal 2006 soetatud tütaretevõtted	Asukoht	Osaluse %	Oman- damise/ asutamise aeg	Soetus- maksumus	Omandatud netovara õiglane väärtus	Oma- kapitalis kajastatud muutus
OÜ Kompakt Maadehaldus	Tallinn	100	2006	40 000	-	-
OÜ Royaltex Baltic	Tallinn	50	2006	20 000	-	-
OÜ Burford*	Kuressaare	100	2006	25 357 500	4 838 515	-20 518 985
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	0

* äriühendus sõltumatute osapoolte vahel

** äriühendus ühise kontrolli all olevate ettevõtete vahel

2006.a soetati 3 tütaretevõtet: OÜ Narva-Line (100% osalus) (äriühendus kajastatud korrigeeritud ostumeetodil) ning OÜ Burford (100% osalus) ja OÜ Muratsi Maja (33,4% osalus, saavutades kontrolli ettevõtte üle) (äriühendused kajastatud ostumeetodil) kokku summas 27 997 500.

2006. a asutati OÜ Kompakt Maadehaldus (100% osalus) ja OÜ Royaltex Baltic (50% osalus), osakapitalidesse investeeriti kokku 60 000 krooni. Teistesse tütaretevõtetesse investeeriti täiendavalt 7 903 300 krooni.

2006.a müüdi tütaretevõtte Mõntu Sadam 90,2% (kogu)osalus ja Tolli Vara 50% osalus, (säilitades kontrolli ettevõtte üle) kokku summas 1 528 500 krooni. Tütaretevõtetete võõrandamisest saadi kokku kahjumit 7 494 582 krooni.

Investeeringutelt tütaretevõtetesse saadi finantskulu 2006.a 78 847 183 krooni ja 2005.a. 6 510 590 krooni.

Juhatusel liige



Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

13-07-2007

Allkiri

OÜ RIMESS

2006. a omas AS-i Holostovi Kinnisvarahaldus konsolideerimisgrupp osalusi järgmistes sidusettevõtetes:

	OÜ Helicar Trading	OÜ Arco Vara Saare Kinnistud	OÜ Emp- loyment	KOKKU
Asukoht	Eesti	Eesti	Eesti	
Põhitegevusala	Reklaami- teenused	Kinnisvara- haldus	Töö- vahendus	
Osaluse % aasta alguses	50	50	50	
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta alguses	10 679	12 520 755	0	12 531 434
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses	10 679	12 520 755	0	12 531 434
 Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum	 91 166	 -12 520 755	 0	 -12 429 589
 Osaluse % aasta lõpus	 50	 50	 50	
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta lõpus	101 845	0	0	101 845
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	101 845	0	0	101 845

Investeeringutelt sidusvõtetesse saadi 2006.a finantskulu 12 429 589 krooni ja 2005.a. finantstulu 10 761 401 krooni.

Juhatusel liige



Alikirjastatud
Identifitseerimiseks

12-07-2007

Alkiri
OÜ RIMESS

Lisa 9 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

	Saldo 31.12.2006	Tagasimakse tähtaeg			Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud nõuded (lisa 4; 7)	168 865 292	76 856 516	67 670 625	24 338 151	8%
Kokku	168 865 292	76 856 516	67 670 625	24 338 151	
s.h pikaajalised nõuded	92 008 776				

	Saldo 31.12.2005	Tagasimakse tähtaeg			Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul		
Nõuded sidusettevõtte vastu (lisa 27)	6 894 767	6 894 767	0		6%
Muud nõuded	56 397 183	36 462 096	19 935 087		7-16%
Kokku	63 291 950	43 356 863	19 935 087		
s.h pikaajalised nõuded	19 935 087				

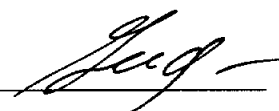
Kõik ettevõtte pikaajalised nõuded on Eesti kroonides.

Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud

	2006	2005
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	25 274 659	38 593 142
Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud	4 994 426	6 881 981
Netotulu kinnisvarainvesteeringute rentimisest	20 280 233	31 711 161
Kinnisvarainvesteeringutes toimunud muutused:		
Saldo 31.12.2004	56 457 410	
2005. a toimunud muutused		
Soetamine ja parendused	23 840 278	
Amortisatsioonikulu	-7 608 817	
Saldo 31.12.2005	72 688 871	
Saldo 31.12.2005	72 688 871	
Soetamine ja parendused	56 388 734	
Äriühenduse kaudu lisandunud vara	5 000 000	
Müük	-25 972 929	
Amortisatsioonikulu	-5 248 017	
Saldo 31.12.2006	102 856 659	

Ettevõtte kohustuste tagatiseks panditud kinnisvarainvesteeringute kohta on toodud informatsioon lisas 21.

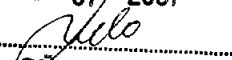
Juhatuse liige



Allkirjastatud
identifitseerimiseks

12.07.2007

Allkiri

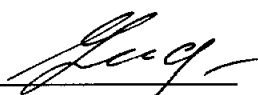

OÜ RIMESS

Lisa 11 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpetamata põhivara ja ettemaksed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	34 812 469	8 207 406	2 770 508	11 781 084	57 571 467
Soetamine	4 104 947	2 469 520	1 218 435	992 782	8 785 684
Müük (-) ja mahakandmine (-)	0	-1 535 902	-94 310	-22 066	-1 652 278
Äriühenduse kaudu lisandunud põhivara soetusmaksumus	2 902 246	0	149 142	3 055 349	6 106 737
Ümberhindlus reaalkaaluks	2 597 377	0	0	0	2 597 377
Müüdud tütarettevõtte põhivara soetusmaksumus	-3 814 099	-129 626	-81 606	-12 522 963	-16 548 294
Soetusmaksumus 31.12.2006	40 602 940	9 011 398	3 962 169	3 284 186	56 860 693
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	5 419 139	3 911 713	1 717 700	0	11 048 552
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	1 983 697	1 344 628	523 034	0	3 851 359
Müüd ja mahakantud põhivara kulum (-)	0	-882 962	-93 752	0	-976 714
Äriühenduse kaudu lisandunud põhivara akumuleeritud kulum (+)	69 201	0	33 285	0	102 486
Müüdud tütarettevõtte põhivara akumuleeritud kulum (-)	-820 743	-21 288	-48 104	0	-890 135
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	6 651 294	4 352 091	2 132 163	0	13 135 548
Jääkmaksumus 31.12.2005	29 393 330	4 295 693	1 052 808	11 781 084	46 522 915
Jääkmaksumus 31.12.2006	33 951 646	4 659 307	1 830 006	3 284 186	43 725 145

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpetamata põhivara ja ettemaksed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	34 555 598	3 336 744	2 542 413	103 655	40 538 410
Soetamine	2 020 588	403 344	354 801	11 677 429	14 456 162
Müük (-) ja mahakandmine (-)	-1 763 717	-122 504	-126 706	0	-2 012 927
Äriühenduse kaudu lisandunud põhivara soetusmaksumus	0	4 589 822	0	0	4 589 822
Soetusmaksumus 31.12.2005	34 812 469	8 207 406	2 770 508	11 781 084	57 571 467
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	3 750 258	1 771 747	1 362 436	0	6 884 441
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	2 147 714	1 220 641	481 970	0	3 850 325
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum (-)	-478 833	0	-126 706	0	-605 539
Äriühenduse kaudu lisandunud põhivara akumuleeritud kulum (+)	0	919 325	0	0	919 325
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	5 419 139	3 911 713	1 717 700	0	11 048 552
Jääkmaksumus 31.12.2004	30 805 340	1 564 997	1 179 977	103 655	33 653 969
Jääkmaksumus 31.12.2005	29 393 330	4 295 693	1 052 808	11 781 084	46 522 915

Juhatuse liige


Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

13.07.2007

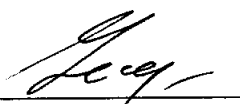
Allkirj

OÜ RIMESS

Lisa 12 Immateriaalne põhivara

	Muu immateriaalne põhivara	Ettemaksed immateriaalse põhivara eest	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus	725 612	0	725 612
Akumuleeritud kulum	-184 797	0	-184 797
Jääkmaksumus	540 815	0	540 815
2005. a toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul	207 090	0	207 090
Amortisatsioonikulu	-174 239	0	-174 239
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	932 702	0	932 702
Akumuleeritud kulum	-359 036	0	-359 036
Jääkmaksumus	573 666	0	573 666
2006. a toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul	167 062	492 000	659 062
Äriühenduse kaudu lisandunud vara soetusmaksumus	103 848	0	103 848
Müük ja mahakandmine	-666 361	0	-666 361
Müüdud ja mahakantud vara kulum	303 411	0	303 411
Äriühenduse kaudu lisandunud vara akumuleeritud kulum	-24 493	0	-24 493
Amortisatsioonikulu	-177 997	0	-177 997
Saldo seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus	537 251	492 000	1 029 251
Akumuleeritud kulum	-258 115	0	-258 115
Jääkmaksumus	279 136	492 000	771 136

Juhatuse liige


Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

10-07-2007

Allkiri

OÜ RIMESS

Lisa 13 Laenukohustused

	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>				Intressi- määr
	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimak -se tähtaeg	
Pikaajalised pangalaenud	19 144 586	0	19 144 586		
sh Laen	16 000 000	0	16 000 000	30.06.2008	4,20%
sh Laen	3 144 586	0	3 144 586	05.12.2010	6,45%
Lühiajalised laenud	49 733 549	49 733 549	0		
sh laen	16 000 000	16 000 000	0	01.09.2007	5,53%
sh krediitkaardid	77 007	77 007	0	10.01.2007	
sh arvelduskrediit	33 656 542	33 656 542	0	30.09.2007	5,75%
Kokku	68 878 135	49 733 549	19 144 586		
s.h pikaajaline laenukohustus	19 144 586				

	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>				Tagasimak -se tähtaeg	Intressi -määr
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised pangalaenud	58 809 576	9 285 631	46 428 155	3 095 790		
sh AS Hansapank	58 809 576	9 285 631	46 428 155	3 095 790		6,00%
Kapitalirendikohustused	36 487	36 487	0	0	01.05.2006	4,80%
Lühiajalised laenud	19 683 134	19 683 134	0	0		9,00%
sh laen	2 159 879	2 159 879	0	0	01.04.2006	4,20%
sh arvelduskrediit	17 523 255	17 523 255	0	0	30.09.2006	3,90%
Kokku	78 529 197	29 005 252	46 428 155	3 095 790		
s.h pikaajaline laenukohustus	49 523 945					

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides. Informatsioon võlakohustuste tagatiste kohta on toodud lisas 21.

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	45 458 146	8 557 978
Võlad töövõtjatele	4 217 369	2 886 441
Maksuvõlad (lisa 5)	1 829 595	1 790 493
Muud võlad (lisa 15)	44 763 036	52 133 838
Saadud ettemaksed	353 734	317 694
Võlad ja ettemaksed kokku	96 621 880	65 686 444

Juhatuse liige



 Allkirjastatud
 identifitseerimiseks

12 -07- 2007

Allkiri


 OÜ RIMESS

Lisa 15 Muud võlad

	<u>Tagasimakse tähtaeg</u>		
	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul
Dividendivõlad	4 681 880	4 681 880	0
Intressivõlad	70 088	70 088	0
Muud võlad	40 067 068	40 011 068	56 000
Kokku	44 819 036	44 763 036	56 000
s.h pikaajalised võlad	56 000		

	<u>Tagasimakse tähtaeg</u>		
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul
Dividendivõlad	13 793 000	13 793 000	0
Intressivõlad	755 610	755 610	0
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest	743 214	31 293	711 921
Muud võlad	37 585 228	37 585 228	0
Kokku	52 877 052	52 165 131	711 921
s.h pikaajalised võlad	711 921		

Kõik muud pikaajalised võlad on intressita ja ilma tagatiseta.
Kõik pikaajalised võlad on Eesti kroonides.

Lisa 16 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Aktiakapital (kroonides)	2 000 000	2 000 000
Aktiate arv (tk)	100	100
Aktiate nimiväärtus (kroonides)	20 000	20 000

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2006 moodustas 191 737 tuhat krooni (2005 vastavalt 57 453 tuhat krooni).

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 149 555 tuhat krooni (2005 vastavalt 44 239 tuhat krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 22/78 (kuni 31.12.2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 42 182 tuhat krooni (2005 vastavalt 13 214 tuhat krooni).

Juhatuse liige



Alkirjastatud
identifitseerimiseks

12-07-2007

Alkiri

OU RIMESS

Lisa 17 Müügitulu

AS Holostovi Kinnisvarahaldus müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2006	2005
Eesti	93 613 259	89 043 842
Kokku	93 613 259	89 043 842

AS Holostovi Kinnisvarahaldus müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

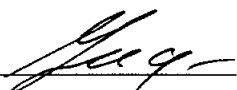
Tegevusalad	2006	2005
Üüritulud	3 922 488	4 370 511
Reklaamkaupade müük	162 222	356 394
Sadamateenused	249 271	3 332 055
Toitlustamine	32 557 028	27 043 441
Majutamine	136 549	175 036
Turismiteenused	19 959 547	19 465 758
Reklaamiteenused	1 350 949	681 812
Raadioprogrammi tootmine ja edastamine	2 126 301	1 425 790
Prahtimistulu	19 433 160	32 014 320
Reisijate vedu laevaga	5 331 660	0
Kinnisvara arendus	266 000	0
Kinnisvara müük	6 900 000	0
Laenulepingu tasu	223 490	178 725
Muud teenused	994 594	0
Kokku	93 613 259	89 043 842

Lisa 18 Muud äritulud ja muud ärikulud

Muud äritulud	2006	2005
Tulu sihtfinantseerimisest (lisa 20)	10 431	31 293
Tulu põhivara müügist	225 440 308	260 116
Kahjude hüvitus, saadud viivised	348 358	4 850 466
Kasum valuutakursi muutustest	0	9 345
Muud äritulud	1 028 780	2 235 722
Muud äritulud kokku	226 827 877	7 386 942

Muud ärikulud	2006	2005
Kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest	-221 941	0
Kahjum valuutakursi muutusest	-71 408	-5 053
Kingitused	-54 514	-14 720
Viivised ja trahvid	-400 483	-12 554
Muud ärikulud	-1 425 102	-1 750 337
Muud ärikulud kokku	-2 173 448	-1 782 664

Juhatuse liige



Alkirjastatud
identifitseerimiseks

10-07-2007

Allkiri

OU RIMESS

Lisa 19 Ärikulud**Müüdnud toodangu kulu**

	2006	2005
Materjalid	-22 867 327	-14 289 727
Sisseostetud teenused	-10 611 625	-13 005 766
Tööjõukulu	-11 564 658	-9 638 358
Põhivara amortisatsioon	-8 267 830	-10 767 295
Muud kulud	-9 176 234	-3 652 222
Müüdnud toodangu kulu kokku	-62 487 674	-51 353 368

Turustuskulud

	2006	2005
Reklaamikulu	-220 700	-6 938
Transpordikulu	-63 333	0
Tööjõukulu	-133 657	0
Põhivara amortisatsioon	-9 782	0
Muud kulud	-1 083 730	-13 457
Turustuskulud kokku	-1 511 202	-20 395

Üldhalduskulud

	2006	2005
Bürookulud	-5 389 998	-4 565 313
Tööjõukulu	-14 974 736	-11 907 555
Põhivara amortisatsioon	-1 014 392	-866 084
Muud kulud	-8 782 000	-13 533 150
Üldhalduskulud kokku	-30 161 126	-30 872 102

Lisa 20 Sihtfinantseerimine

AS Holostovi Kinnisvarahaldus tütarettevõtte on saanud sihtfinantseerimise korras:

	2006	2005
Tegevuskulude finantseerimine		
Saadud Vabariigi valitsuselt	4 782 118	4 636 250
Kajastatud sihtfinantseerimise tuluna	0	4 636 250
Sihtfinantseerimise teel tulu saanud tütarettevõtte müük	-4 782 118	0
Kasutamata sihtfinantseerimise jääk perioodi lõpus	0	0
Varade sihtfinantseerimine		
Amortiseerimata jääk perioodi alguses	743214	774507
Amortiseeritud tulusse	10 431	31 293
Sihtfinantseerimise teel tulu saanud tütarettevõtte müük	-732 783	0
Amortiseerimata jääk perioodi lõpus (lisa 15)	0	743 214
Tuluna kajastatud toetus kokku (lisa 18)	10 431	4 667 543
sh tulud sihtfinantseerimisest	10 431	4 667 543

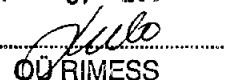
Juhatus liige



Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

10.07.2007

Allkiri



QU RIMESS

Lisa 21 Laenude tagatised ja panditud varad

AS Holostovi Kinnisvarahaldus poolt saadud laenu (31. detsembri 2006 seisuga 68 878 135 krooni) tagatiseks on panditud kinnisvara bilansilise väärtusega 34 051 578 krooni alljärgnevalt:

Kohtu 1 Kuressaare;
Alle 8a Kuressaare;
Tedre 35 Tallinn;
Männiku II Peetri küla Harjumaa;
Kalmu II Peetri küla Harjumaa;
Pärnu mnt 271 ja Pärnu mnt 273, Tallinn.

Lisa 22 Tingimuslikud kohustused

AS Holostovi Kinnisvarahaldus on andnud seisuga 31.12.2006 garantiisid alljärgnevalt:

Väinamere Liinid OÜ	15 milj krooni;
Arco Vara Saare Kinnistud OÜ	24,2 milj krooni;
Euro Shipping OÜ	15 milj krooni.

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

Juhatuse liige



Asikirjastatud
identifitseerimiseks

17-07-2007

Allkiri

OÜ RIMESS

Lisa 23 Tehingud seotud osapooltega

AS-is Hansapank kuuluvad AS SAARE FINANTS kontsernikonto koosseisu AS Holostovi Kinnisvarahaldus, AS Saaremaa Laevakompanii, OÜ Väinamere Liinid, AS Saare Ere, OÜ Raadio Kadi, OÜ Villa Smaragd, OÜ Mändjala Motell, OÜ Saare Rendivara, OÜ Kompakt Kinnisvara, OÜ Promotex Eesti, OÜ Narva-Line, SSC Ferries OÜ, Muratsi Maja OÜ, Sarbuss OÜ arvelduskontod. Vastavalt kontsernikonto lepingule vastutavad kontserni liikmed pangale tasumata summade eest solidaarselt.

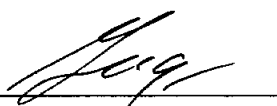
AS Holostovi Kinnisvarahaldus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- sidusettevõtteid
- juhatuse liikmetega seotud ettevõtted

<u>Kaubad, teenused ja intressid</u>	2006	2005
<i>Sidusettevõtted</i>		
Antud laenud	0	4 800 000
Antud laenude tagasimaksed	6 635 500	0
Saadud intressid	293 812	255 729
<i>Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted</i>		
Ostetud kaubad	271 757	146 979
Ostetud teenused	37 318 098	4 748 072
Müüdud teenused	22 155 066	33 152 174
Saadud intressid	1 504 081	48 271
Makstud intressid	654 690	751 254
<u>Saldod seotud osapooltega:</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
<i>Sidusettevõtted</i>		
Antud laenud	0	6 635 500
<i>Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted</i>		
Lühiajalised nõuded kokku	570 376	292 195
Lühiajalised kohustused kokku	29 803 597	32 591 241

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

Juhatuse liige



Alkirjastatud
Identifitseerimiseks

1st -07- 2007

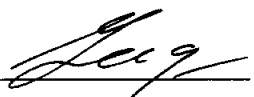
Alkiri

OÜ RIMESS

Lisa 24 Konsolideerimata finantsaruanded**Bilanss**

AS Holostovi Kinnisvarahaldus	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA (VARAD)		
Käibevara		
Raha	55 996	47 952
Nõuded ja ettemaksed kokku	18 426 654	117 016
<i>sh Nõuded ostjate vastu</i>	510 389	89 223
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	2 727 602	0
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	15 173 352	7 871
<i>sh Nõuded teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu</i>	173 352	7871
<i>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>	15 311	19 922
Käibevara kokku	18 482 650	164 968
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud	36 521 646	1 300 000
<i>sh Tütarettevõtted</i>	3 900 000	1 300 000
<i>Pikaajaline muu nõue</i>	32 621 646	0
Kinnisvarainvesteeringud	51 577 432	47 969 568
Materiaalne põhivara	79 873	104 449
Põhivara kokku	88 178 951	49 374 017
AKTIVA (VARAD) KOKKU	106 661 601	49 538 985
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	24 276 198	30 855 690
<i>sh Võlad tarnijatele</i>	1 460 856	100 114
<i>Võlad töövõtjatele</i>	171 654	157 978
<i>Maksuvõlad</i>	91 359	237 160
<i>Muud võlad</i>	22 552 329	30 360 438
Lühiajalised kohustused kokku	24 276 198	30 855 690
Pikaajalised kohustused		
Muud pikaajalised võlad	10 487 087	12 760 876
<i>sh Pikaajaline kohustus teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu</i>	10 431 087	12 760 876
Pikaajalised kohustused kokku	10 487 087	12 760 876
KOHUSTUSED KOKKU	34 763 285	43 616 566
OMAKAPITAL		
Aktiivkapital	2 000 000	2 000 000
Kohustuslik reservkapital	400 000	400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 522 419	1 651 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 975 897	1 871 344
OMAKAPITAL KOKKU	71 898 316	5 922 419
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	106 661 601	49 538 985

Juhatus liige



 Allkirjastatud
 Identifitseerimiseks

 10.07.2007
 Allkiri 
 OÜ RIMESS

Kasumiaruanne (skeem 2)

AS Holostovi Kinnisvarahaldus	2006	2005
Müügitulu	11 535 503	13 662 254
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5 410 481	-7 054 656
Brutokasum	6 125 022	6 607 598
Üldhalduskulud	-2 460 298	-1 476 595
Muud äritulud	63 754 003	0
Muud ärikulud	-44 612	-26 907
Ärikasum (-kahjum)	67 374 115	5 104 096
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	0	2 400
Intressikulud	-1 475 284	-1 741 646
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest	-886	0
Finantstulud ja -kulud kokku	-1 476 170	-1 739 246
Kasum -(-kahjum) enne tulumaksustamist	65 897 945	3 364 850
Tulumaks	77 952	-1 493 506
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	65 975 897	1 871 344

Juhatuses liige



 Allkirjastatud
 Identifitseerimiseks

1 -07-2007

Allkiri

OU RIMESS

Rahavoogude aruanne

AS Holostovi Kinnisvarahaldus	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	67 374 115	5 104 096
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	24 576	18 432
Kinnisvarainvesteeringute kulum	3 345 263	3 893 158
Kasum (kahjum) kinnisvarainvesteeringute müügist	-64 297 436	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 309 638	110 390
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 228 617	-1 121 216
Makstud intressid	-1 502 261	-1 685 083
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 721 505	-681 158
Kokku rahavood äritegevusest	141 731	5 638 619
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	0	-122 881
Kinnisvarainvesteeringute parendused ja soetus	-18 417 336	-1 161 583
Kinnisvarainvesteeringute müük	28 140 000	0
Tütarettevõtete soetus	-2 600 000	0
Antud laenud	0	-20 000
Antud laenude tagasimaksed	0	50 000
Saadud intressid	0	2 400
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 122 664	-1 252 064
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 476 014	15 570 719
Saadud laenude tagasimaksed	-2 621 245	-17 928 945
Makstud dividendid	-9 111 120	-2 157 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 256 351	-4 515 226
Rahavood kokku	8 044	-128 671
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	47 952	176 623
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 044	-128 671
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	55 996	47 952

Juhatusel liige



 Allkirjastatud
 identifitseerimiseks

12.07.2007

Allkiri


 OÜ RIMESS

Omakapitali muutuste aruanne

AS Holostovi Kinnisvarahaldus	Aksia- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004				
Saldo 2004.a. aastaaruandes	2 000 000	400 000	43 917 137 -37 266	46 317 137
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju	0	0	062	-37 266 062
Valitseva mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				1 300 000
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2004	2 000 000	400 000	6 651 075	10 351 075
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	1 871 344	1 871 344
Makstud dividendid	0	0	-5 000 000	-5 000 000
Saldo seisuga 31.12.2005	2 000 000	400 000	3 522 419	5 922 419
Valitseva mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				1 300 000
Valitseva mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				56 839 734
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital seisuga 31.12.2005	2 000 000	400 000	3 522 419	64 062 153
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	65 975 897	65 975 897
Saldo seisuga 31.12.2006	2 000 000	400 000	69 498 316	71 898 316
Valitseva mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				3 900 000
Valitseva mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				158 249 270
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital seisuga 31.12.2006	2 000 000	400 000	69 498 316	234 047 586

Juhatuse liige


Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

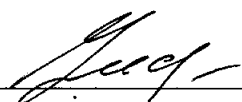
12.07.2007

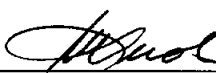
Allkiri

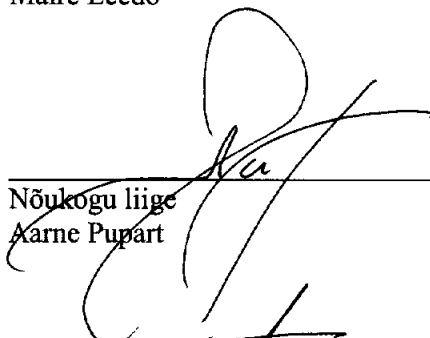
OÜ RIMESS

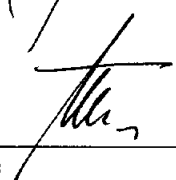
Juhatus ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

AS Holostovi Kinnisvarahaldus 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 13 juuli 2007, kinnitamine



Juhatusesimees
Vjatcheslav Leedo

Nõukogu esimees
Maire Leedo

Nõukogu liige
Arne Pupart

Nõukogu liige
Alar Tõru

Audiitori järeldusotsus AS Holostovi Kinnisvarahaldus aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Holostovi Kinnisvarahaldus konsolideerimisgruppi 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Me ei ole auditeerinud ettevõtte algsaldosid ning seetõttu ei avalda me arvamust ettevõtte konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes olevatele algsaldodele, majandusaasta kasumile, rahavoogudele ning võimalikule kaasnevale mõjule konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandele tervikuna.

AS Holostovi Kinnisvarahaldus konsolideerimisgruppi kuuluva tütarettevõtte OÜ Narva-Line omakapital oli seisuga 31.12.2006 negatiivne summas 60 miljonit krooni, mis on väiksem Äriseadustikus sätestatud miinimumnõudest. Meie hinnangul sõltub OÜ Narva-Line tegevuse jätkuvus eelkõige omanike toetusest.

Konsolideerimisgruppi kuuluvate tütarettevõtete OÜ Raadio Kadi, OÜ Villa Smaragd, OÜ Tolli Vara, OÜ Saare Rendivara, OÜ Kompakt Kinnisvara, OÜ Mändjala Motell, OÜ Promotex Eesti, OÜ Royaltex Baltic ja OÜ Burford raamatupidamise aastaaruanded on auditeerimata, auditeerimata ettevõtete varad moodustavad AS Holostovi Kinnisvarahaldus konsolideeritud bilansimahust 20%.

Oleme seisukohal, et välja arvatud eelmistes lõikudes toodud paranduste võimalik mõju, kajastab Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2006.a. bilansi mahuks 365 254 435 krooni ja finantstulemuseks 184 506 961 krooni kasumit, olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Holostovi Kinnisvarahaldus finantsseisundit seisuga 31.12.2006.a. ja siis lõppenud majandusaasta tulemit ja rahavoogusid.

Tallinnas, 12. juuli 2007.a.

Eva Veinberg
Vannutatud auditor



Eve Leppik
Vannutatud audiitor

2. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

AS Holostovi Kinnisvarahaldus juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 184 506 961 krooni alljärgnevalt:

1. jaotamata kasumisse 184 506 961 krooni

