

15 -06- 2004

15lk 30246
.....
clly

Fabian Holding OÜ
MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta 01.01.2003-31.12.2003

Aadress:	Kastani 16 50409 Tartu Eesti Vabariik
Äriregistri kood:	10368037
Telefon:	372 50 48 654

Lisatud dokumendid:

- 1) Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek
- 2) Osanike nimekiri



15 -06- 2004

Sisukord

.....

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	9
Lisa 1. Tütarettevõtja aktsiad	11
Lisa 2. Võlakohustused	12
Lisa 3. Potentsiaalsed kohustused.....	12
Majandusaasta aruande allkirjad	13

**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**

15 -06- 2004

Tegevusaruanne

.....

Osaühingu tegevus 2003. aastal piirdus AS Regio aktsiate hoidmisega. Osaühingu omanik tegutses aasta jooksul täiskohaga Regios ja seetõttu dubleerivat tegevust Regioga OÜ Fabian Holdingu raames teha vaja ei olnud. Võimalik, et 2004-2005. aastal asub Fabian Holding aktiivsemale investeerimistegevusele.

2003. aastal juhatusele töötasu ei makstud.



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

15 -06- 2004

Raamatupidamise aastaaruanne

01.01.2003 - 31.12.2003

.....

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 13 toodud OÜ Fabian Holding 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Fabian Holding finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Fabian Holding on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

04. juuni 2004

Teet Jagomägi
Juhatuse liige



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

15 -06- 2004

Bilanss

.....

(kroonides)

	Lisa	31.12.03	31.12.02
AKTIVA			
Raha ja pangakontod		36 140	35 619
Käibevarad kokku		36 140	35 619
Pikaajalised finantsinvesteeringud	1	6 074 853	4 518 708
Põhivarad kokku		6 074 853	4 518 708
AKTIVA KOKKU		6 110 993	4 554 327
PASSIVA			
Võlakohustused	2	173 000	163 000
Lühiajalised kohustused kokku		173 000	163 000
Kohustused kokku		173 000	163 000
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelm.per.jaotamata kasum		4 347 327	0
Aruandeaasta kasum		1 546 666	4 347 327
Omakapital		5 937 993	4 391 327
PASSIVA KOKKU		6 110 993	4 554 327


5

**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD****15 -06- 2004****Kasumiaruanne**

.....

	Lisa	2003	2002
Realiseerimise netokäive		0	0
Mitmesugused tegevuskulud		9 479	4 552
Ärikasum (-kahjum)		-9 479	-4 552
Muud intressi- ja finantstulud		0	3
Finantstulud ja –kulud tütarettevõtja aktsiatelt	1	1 556 145	4 355 876
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		1 546 666	4 351 327
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		1 546 666	4 351 327



**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD****15 -06- 2004****Rahavoogude aruanne**

	Lisa	2003	2002
Puhaskasum		1 546 666	4 351 327
Korrigeerimised:			
Kasum (kahjum) pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	1	-1 556 145	-4 355 876
Kokku rahavood äritegevusest		-9 479	-4 549
Soetatud tütarettevõtjad		0	-162 832
Kokku rahavood investeerimistegevusest		0	-162 832
Saadud laenud	2	10 000	163 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		10 000	163 000
Rahavood kokku		521	-4 381
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		35 619	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-521	4 381
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		36 140	35 619



15 -06- 2004

Omakapitali muutuste aruanne

.....

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Ülekurs	Jaotamata kasum	Kokku omakapital
31.12.2001	40 000	0	0	0	40 000
Aruandeaasta kasum/kahjum				4 351 327	4 351 327
Reservkapitali suurendamine		4 000		-4 000	0
31.12.2002	40 000	4 000	0	4 347 327	4 391 327
Aruandeaasta kasum/kahjum				1 546 666	1 546 666
31.12.2003	40 000	4 000	0	5 893 993	5 937 993



15 -06- 2004

Arvestusmeetodid ja hindamisalused

.....

OÜ Fabian Holding raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Informatsiooni esitusviisi ja arvestusmeetodite muudatused

Seoses 1. jaanuaril 2003 kehtima hakanud raamatupidamise seadusega on muudetud aruande esitusviisi.

Esitusviisi muudatused seisnesid bilansi ja kasumiaruande kirjete kajastamises vähem detailsetena ning detailse informatsiooni kajastamises aastaaruande lisades.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Tütarettevõtjad

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.

Investeeringud tütarettevõtetesse 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.

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 26/74 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.

Kohustuslik reservkapital

15 -06- 2004

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 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmneseid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusid, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.



15 -06- 2004

Lisa 1. Tütarettevõtja aktsiad

Asukoht	Regio AS
Põhitegevusala	Eesti Geoinfosüsteemid, mobiilitarkvara, kaardid
Aktsiate arve 01.01.2003	14 000
Aruandeaastal soetadud aktsiad (tk)	0
Aruandeaastal müüdud aktsiad (tk)	0
Aktsiate arve 31.12.2003	14 000
Osalus % 31.12.2003/ (01.01.2003)	100/ (100)
Soetusmaksumus 01.01.2003	162 832
Bilansiline maksumus 01.01.2003	4 518 708
Aruandeaastal soetatud aktsiad soetusmaksumuses	0
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	1 556 145
Bilansiline maksumus 31.12.2003	6 074 853
Turuhind 31.12.2003	Ei ole börsil noteeritud
Soetusmaksumus 31.12.2003	162 832

Tütarettevõtja omakapital seisuga 31.12.2003

	Regio AS
Aktsiakapital	1 400 000
Aazio	1 600 000
Kohustuslik reservkapital	140 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 378 708
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 556 145
Omakapital kokku	6 074 853
Investeeriya osa omakapitalist	6 074 853



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

15 -06- 2004

Lisa 2. Võlakohustused

31.12.2003	Maksetäht-				Intressi määr
	Kohustuse jääk	ajaga kuni 1 a.	Maksetäht- ajaga 1-5 a.	Maksetäht- aeg	
Muud laenud *	173 000	0	173 000	2008	0%
Kokku	173 000	0	173 000		

31.12.2002	Maksetäht-				Intressi määr
	Kohustuse jääk	ajaga kuni 1 a.	Maksetäht- ajaga 1-5 a.	Maksetäht- aeg	
Muud laenud *	163 000	0	163 000	2008	0%
Kokku	163 000	0	163 000		

* Muud laenud on ettevõtte osanikult saadud intressivaba laen.

Laenu alusvaluuta on Eesti kroon.

Lisa 3. Potentsiaalsed kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 5 893 993 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 532 438 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 4 361 555 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2004. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2003.

**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**

15 -06- 2004

Majandusaasta aruande allkirjad

.....

Fabian Holding OÜ juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande.

Käesolevaga kinnitan Fabian Holding OÜ 2003. aasta aruande.

9 . juuni 2004

Teet Jagomägi
Juhatuse liige

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

15 -06- 2004

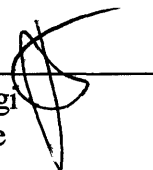
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

.....

Fabian Holding OÜ puhaskasum 31.12.2003 seisuga on järgmine:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	4 347 327
Aruandeaasta puhaskasum	1 546 666
Jaotamata kasum kokku	5 893 993

OÜ Fabian Holding juhatus teeb ettepaneku osanikele kasumit mitte jaotada.



Teet Jagomägi
Juhatuses liige

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOBASTON
SISSE TULNUD

15 -06- 2004

Fabian Holding OÜ osanike nimekiri

Teet Jagomägi (isikukood 36909272729, aadress: Kastani 16, 50409 Tartu) 100%
40 000 krooni.

9... juuni 2004

Teet Jagomägi
Juhatuses liige

