

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28.06.2007

OÜ HOLOFERNES

MAJANDUSAASTA ARUANNE

1.01.2006- 31.12.2006

Marje Brendi

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

02.07.2007

136 74640

Ärinimi:

OÜ Holofernes

Juriidiline aadress:

Aardla 13, Tartu 50112

Telefon:

666 3450

Fax:

666 3472

Äriregistri nr.

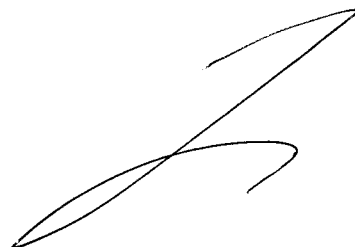
10515165

Põhitegevusala:

*Juriidilised ja majandusalased
konsultatsioonid, finantsvahendusteenused*

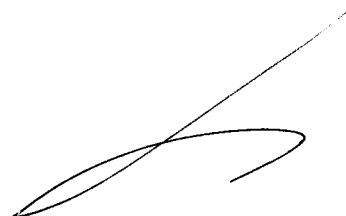
Juhatuses liige:

Aivar Linnamäe



SISUKORD:

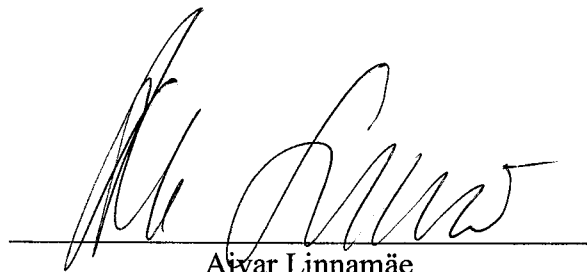
TEGEVUSARUANNE.....	2
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	3
Bilanss.....	4
Kasumiaruanne.....	5
Rahavoogude aruanne.....	5
Omakapitali muutuste aruanne.....	6
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	6
Lisa 2 Raha ja pangakontod.....	7
Lisa 3 Nõuded.....	8
Lisa 4 Sidusettevõtja.....	8
Lisa 5 Maksud.....	8
Lisa 6 Lühi- ja pikaajalised kohustused.....	9
Lisa 7 Üldhalduskulud.....	9
Lisa 8 Muud ärutulud ja -kulud.....	9
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud.....	9
Lisa 10 Tehingud seotud osapooltega.....	9
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	10
Juhatuse allkirjad 2006. a. majandusaasta aruandele.....	11



TEGEVUSARUANNE 2006

OÜ Holofernes põhitegevuseks on juriidilised ja majandusalased konsultatsioonid. Lisaks teostab ettevõtte finantsinvesteeringuid.

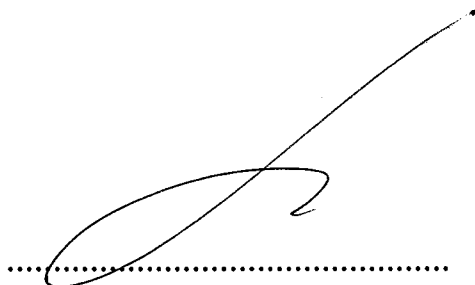
Osaühingu juhatus on üheliikmeline, aruandeperioodil osaühingus töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud, samuti ei makstud hüvitisi juhatuse liikmele.



Aivar Linnamäe
Juhataja

Tallinnas, 12.04.2007. a.

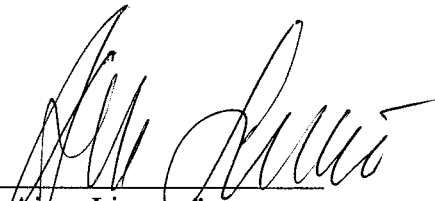
Juhatuse liige



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

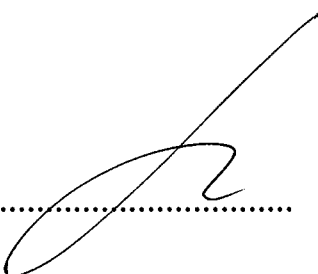
Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitan, et :

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea Eesti raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- 3) raamatupidamise aastaaruandes lehekülgedel 3 kuni 9 kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamispäeva 12.04.2007. a. vahemikul;
- 4) juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev majandusüksus.


Aivar Linnamäe
Juhataja

Tallinn, 12.04.2007

Juhatuse liige

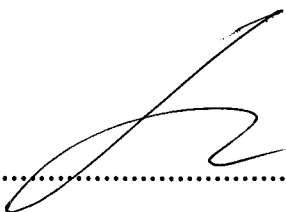


Bilanss

(kroonides)

VARAD	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha	2	139 416	3 576 578
Ostjatelt laekumata arved	3	1 709 441	5 957
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	5	2 052 632	2 052 632
Muud lühiajalised nõuded	3	0	2 269 746
Käibevara kokku		3 901 489	7 904 913
Põhivara			
Sidusettevõtte osad	4	5 000 000	5 000 000
Pikaajalised nõuded	3	84 967 296	33 363 320
Põhivara kokku		89 967 296	38 363 320
VARAD KOKKU		93 868 785	46 268 233
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajaline võlakohustus	6	47 000 000	0
Võlad töövõtjatele		15 946	0
Maksuvõlad	5	21 606	2 052 632
Intressivõlad		27 486	0
Lühiajalised kohustused kokku		47 065 038	2 052 632
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	6	914 940	0
Kohustused kokku		47 979 978	2 052 632
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		350 000	350 000
Kohustuslik reservkapital		35 000	0
Eelmiste perioodide kasum (-kahjum)		43 830 601	-979 618
Aruandeaasta kasum		1 673 206	44 845 219
Omakapital kokku		45 888 807	44 215 601
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		93 868 785	46 268 233

Juhatuse liige



Kasumiaruanne

(kroonides)

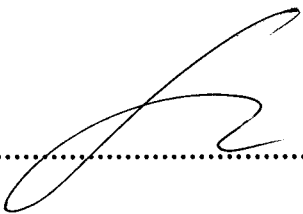
	Lisa nr	2006	2005
Üldhalduskulud	7	-344 020	-289 479
Muud äritulud	8	59 500	193 397
Muud ärikulud	8	-84 500	0
Ärikahjum		-369 020	-96 082
Finantstulud ja -kulud	9	2 042 226	44 941 301
Kasum majandustegevusest		1 673 206	44 845 219
Aruandeaasta puhaskasum		1 673 206	44 845 219

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikahjum		-369 020	-96 082
Ärikasumi korrigeerimised		0	-9 435
Äritegevusega seotud nõuete muutus		0	-2 052 633
Äritegevusega seotud võlgade muutus		-2 015 080	2 051 036
Kokku rahavood äritegevusest		-2 384 100	-107 114
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara müük		0	500 000
Antud laenu	3	-111 103 976	-35 500 000
Antud laenude tagasimaksed	3	61 769 746	40 664
Muude finantsinvesteeringute müük		0	40 000 000
Saadud intressid		656 291	2 257
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-48 677 939	5 042 921
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenu	6	107 414 940	316 000
Laenude tagasimaksed	6	-59 500 000	-1 386 500
Makstud intressid		-290 063	-289 351
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		47 624 877	-1 359 851
Rahavood kokku		-3 437 162	3 575 956
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		3 576 578	622
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		139 416	3 576 578
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-3 437 162	3 575 956

Juhatuse liige



Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum/-kahjum	Kokku
31.12.2004	350 000	0	-979 618	-629 618
2005. a. kasum	0	0	44 845 219	44 845 219
31.12.2005	350 000	0	43 865 601	44 215 601
Reservkapitali moodustamine	0	35 000	-35 000	0
Aruandeaasta kasum	0	0	1 673 206	1 673 206
31.12.2006	350 000	35 000	45 503 807	45 888 807

Väljalastud osasid on üks, osa nimiväärtus on 350 000 EEK.

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

OÜ Holofernes 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Holofernes 2006. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalused**Raha ja selle ekvivalendid**

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse bilansis raha ja pangakontode kirjel ning rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha.

Nõuded

Nõuded on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Sidusettevõtted

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle kontsern omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli.

Investeeringut sidusettevõttesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused sidusettevõtte kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel

Juhatusel liige

.....

tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega. Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Osalust omandatud sidusettevõtte varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana real „Sidusettevõtete aktsiad või osad“.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Finantsvara ja kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

Osakapital

Osakud on näidatud omakapitali koosseisus.

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeem 2.

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 2006 kehtis maksumäär 23/77 ja 31.12.2005 kehtis maksumäär 24/76) netodividendidena 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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

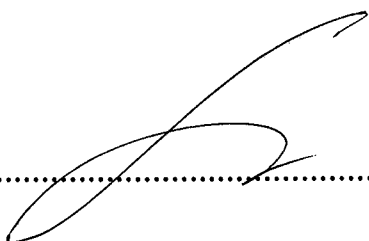
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Pangakontod	139 416	3 576 578

Juhatuse liige

.....


Lisa 3 Nõuded

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Intressinõuded väljaantud laenudelt	1 709 441	5 957

Tagasi maksta

	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Muud nõuded	84 967 296	0	84 967 296	2008	4,5%-5,75%

Tagasi maksta

	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasi-makse tähtaeg	Intressi- määr
Muud nõuded	35 633 066	2 269 746	33 363 320	2008	5,5%-5,75%

Lisa 4 Sidusettevõtja

(kroonides)

Apteekide Koostöö AS

	31.12.2006	31.12.2005
Asukoha riik: Eesti Vabariik		
Osalus	41,359 %	41,359 %
Bilansiline maksumus aasta lõpus	5 000 000	5 000 000

Lisa 5 Maksud

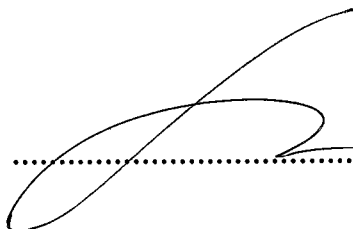
(kroonides)

Maksuliik

	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 052 632	0	2 052 632	2 052 632
Sotsiaalmaks	0	13 200	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	8 046	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	360	0	0
Kokku	2 052 632	21 606	2 052 632	2 052 632

Ettevõtte andis 2005.a. detsembris juhatuse liikmele laenu, millelt tekkis avansilise tulumaksu kohustus. Samas tekkis ettevõttel õigus nimetatud tulumaksu tagasisaamiseks väljaantud laenu tagasilaekumisel.

Juhatuse liige



Lisa 6 Lühi- ja pikaajalised kohustused
 (kroonides)

Tagasi maksta

	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimak- se tähtaeg	Intressimäär Eesti krooni laenude baasintress+3% aastas
Lühiajalised laenud	47 000 000	47 000 000	0	2007	
Pikaajalised laenud	914 940	0	914 940	2008	5,75%
Kokku	47 914 940	47 000 000	914 940		

Lisa 7 Üldhalduskulud

(kroonides)	2006	2005
Töötasud	240 000	0
Sotsiaalmaksud	79 200	0
Tööandja töötuskindlustuskulud	720	0
Ostetud teenused	24 100	9 656
Muud kulud	0	10 507
Transpordikulud	0	85 354
Põhivara kulum	0	183 962
Üldhalduskulud kokku	344 020	289 479

Lisa 8 Muud äritulud ja -kulud

(kroonides)	2006	2005
Põhivara müügitulud	0	193 397
Lepingutasud	59 500	0
Muud äritulud kokku	59 500	193 397
Lepingutasud	84 500	0
Muud ärikulud kokku	84 500	0

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)	2006	2005
Intressitulud	2 359 774	7 464
Finantstulu aktsiate müügist	0	44 999 999
Intressikulud	317 548	66 162
Finantstulud kokku	2 042 226	44 941 301

Lisa 10 Tehingud seotud osapooltega

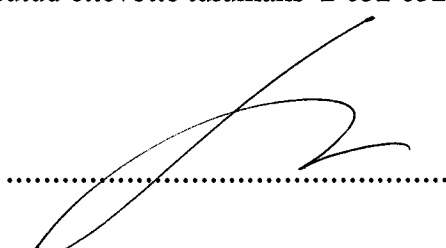
(kroonides)

OÜ Holofernese aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks :

f) omanikku;

g) tegev- ja kõrgemat juhtkoda

Eelmisel aruandeperioodil anti omanikule pikaajalistlaenu 6 500 000 krooni intressiga 5,5% aastas. Antud laenult on tasutud ettevõtte tulumaks 2 052 632 krooni.

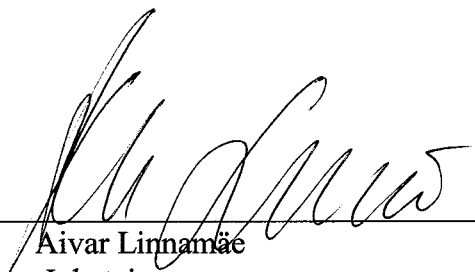
 Juhatuse liige
 

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste majandusaastate jaotamata kasum.....43 830 601 krooni

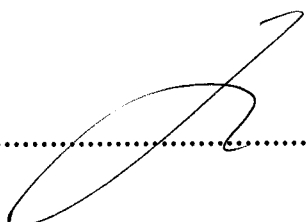
2006.a. majandustegevuse kasum1 673 206 krooni

Jaotamata kasumi jääk pärast aastaaruande kinnitamist.....45 503 807 krooni


Aivar Linnamäe
Juhataja

12.04.2007. a.

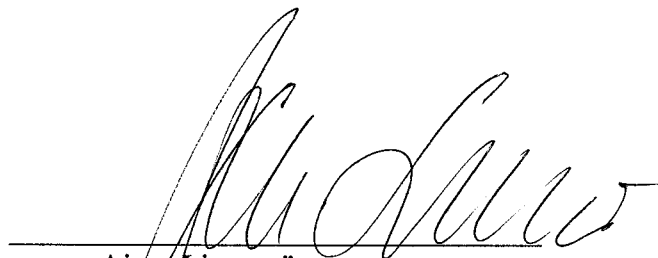
Juhatuse liige


.....

Juhatuse allkirjad 2006. a. majandusaasta aruandele

OÜ Holofernese 2006. a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt

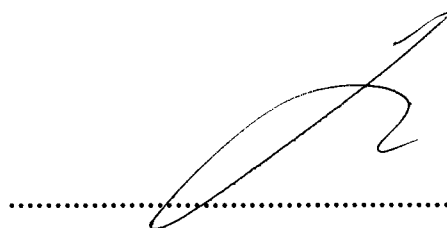
12.04.2007. a. otsusega, allkirjastamine 12.04.2007. a.



Aivar Linnamäe
Juhataja

12.04.2007. a.

*Juhatus*e liige



**Osaühingu Holofernes
ainuosaniku otsus
2006.majandusaasta aruande kinnitamine**

Registrikood: 1353685

Aadress: Aardla 13, Tartu 50112

Vastuvõetud Tallinnas 12.04.2007

Osaühingu ainuosaniku Aivar Linnamäe(elukoht Tartu, isikukood 36204022713) isikus, kellega oli esindatud 100% häälest.

OTSUSTAS:

1. kinnitada ühingu 2006.majandusaasta aruanne;
2. ühingu 2006.majandusaasta kasum on 1 673 206 krooni ning ühingu eelnevate perioodide jaotamata kasum on 43 830 601 krooni.
3. eraldisi reservkapitali ning väljamakseid osanikele ei tehta;
4. jaotamata kasumi jääk pärast aruande kinnitamist on 45 503 807 krooni;
5. ühingu juhatusel sooritada otsuse elluviimiseks vajalikud toimingud.

Ainuosaniku esindaja Aivar Linnamäe

