

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01.07.2008

289-88257
EJ

Fabian Holding OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2007 – 31.12.2007

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

Lisatud dokumendid:

- 1) Audiitori järeldusotsus
- 2) Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek
- 3) Osanike nimekiri

0

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Emaettevõtte konsolideerimata põhjaruanded	12
Lisa 1. Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 2. Varud	14
Lisa 3. Tütarettevõtja aktsiad	15
Lisa 4. Materiaalne põhivara	16
Lisa 5. Immateriaalne põhivara	16
Lisa 6. Kapitalirent	17
Lisa 7. Laenukohustused	18
Lisa 8. Maksud	18
Lisa 9. Muud võlad	19
Lisa 10. Potentsiaalsed kohustused	19
Lisa 11. Osakapital	19
Lisa 12. Müügitulu	19
Lisa 13. Muud äritulud ja -kulud	20
Lisa 14. Kaubad, toore, materjal ja teenused	21
Lisa 15. Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 16. Sihtfinantseerimine	21
Lisa 17. Laenude tagatised ja panditud varad	24
Majandusaasta aruande allkirjad	25

Tegevusaruanne

Osaühingul aktiivset majandustegevust plaanis ei olnud, ülesanne on AS Regio aktsiate hoidmine. Fabian Holding OÜ-le kuulub 100% AS Regio aktsiaid. Seetõttu võrdub Fabian Holding OÜ raamatupidamise aruanne praktiliselt AS Regio aruandega.

Sisuliselt mittetegutseva ettevõtte auditeerimise ja väärtpaberikonto hoidmise kulude katmiseks on aeg-ajalt antud tasulisi loenguid või kirjutatud artikleid. AS Regiost dividende võetud ei ole.

Töötajaid ei olnud ja juhatusele töötasu ei makstud.

Eelseisval aastal tegevuses muudatusi kavas teha ei ole.

Teet Jagomägi

Fabian Holding OÜ
juhataja ja ainuomanik

Raamatupidamise aastaaruanne
01.01.2007 - 31.12.2007

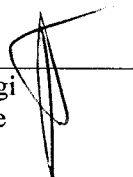
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 24 toodud OÜ Fabian Holding 2007.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.

27.00001.....2008

Teet Jagomägi
Juhatus liige



Bilanss

(Eesti kroonides)

AKTIVA	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
Raha		10 867 030	4 192 583
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	1	9 426 293	8 515 989
Muud lühiajalised nõuded		989 049	529 450
Ettemaksed teenuste eest		273 107	235 080
Varud	2	4 339 728	2 632 256
Käibevara kokku		25 895 207	16 105 358
Materiaalne põhivara	4	7 019 676	7 562 493
Immateriaalne põhivara	5	651 458	955 686
Põhivara kokku		7 671 134	8 518 179
AKTIVA KOKKU		33 566 341	24 623 537
PASSIVA			
Laenukohustused	6,7	748 700	1 005 608
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		4 940 374	4 053 473
Maksuvõlad	8	2 411 817	1 651 538
Muud võlad	9	3 647 538	2 225 576
Saadud ettemaksed		5 090 841	3 590 239
Lühiajalised kohustused kokku		16 839 270	12 526 434
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	6,7	2 006 943	937 605
Pikaajalised kohustused kokku		2 006 943	937 605
Kohustused kokku		18 846 213	13 464 039
Emaettevõtte omanikule kuuluv omakapital			
Osakapital	11	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		11 115 498	9 133 974
Aruandeaasta kasum		3 560 630	1 981 524
Omakapital kokku		14 720 128	11 159 498
PASSIVA KOKKU		33 566 341	24 623 537

Kasumiaruanne

(Eesti kroonides)

	Lisa	2007	2006
Müügitulu	12	52 474 065	54 066 117
Tulud sihtfinantseerimisest	16	4 668 439	3 174 564
Muud äritulud	13	25 000	85 125
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		1 265 767	-4 435 310
Kaubad, toore, materjal ja teenused	14	-20 362 931	-20 560 657
Muud tegevuskulud		-7 591 025	-7 755 111
Tööjõukulud		-23 394 043	-20 464 345
Palgakulu		-17 523 628	-15 329 097
Sotsiaalmaksud		-5 870 415	-5 135 248
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4,5	-2 821 845	-1 670 644
Muud ärikulud	13	-353 032	-282 254
Ärikasum (-kahjum)		3 910 395	2 157 485
Finantstulud ja -kulud	15	-349 765	-175 961
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		3 560 630	1 981 524
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		3 560 630	1 981 524

Rahavoogude aruanne

(Eesti kroonides)

	Lisa	2007	2006
Puhaskasum		3 560 630	1 981 524
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	4,5	2 821 845	1 670 644
Kasum põhivara müügist	4	0	-5 406
Tulud sihtfinantseerimisest	16	-4 668 439	-3 174 564
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-976 056	-1 534 462
Varude muutus		-1 707 472	5 532 062
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		4 908 895	-8 302 199
Kokku rahavood äritegevusest		3 939 403	-3 832 401
Materiaalse põhivara soetus	4,5	-1 974 800	-3 730 575
Materiaalse põhivara müük		0	21 257
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1 974 800	-3 709 318
Saadud laenud	7	2 001 000	2 000 000
Makstud laenud	7	-1 105 979	-3 063 972
Laekunud sihtfinantseerimisest		3 897 413	5 730 755
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	6	-82 590	-129 311
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		4 709 844	4 537 472
Rahavood kokku		6 674 447	-3 004 247
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		4 192 583	7 196 830
Raha ja raha ekvivalentide muutus		6 674 447	-3 004 247
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		10 867 030	4 192 583

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	9 133 974	9 177 974
Aruandeaasta puhaskasum	-	-	1 981 524	1 981 524
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	11 115 498	11 159 498
Aruandeaasta puhaskasum	-	-	3 560 630	3 560 630
Saldo 31.12.2007	40 000	4 000	14 676 128	14 720 128

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Arvestusmeetodid ja hindamislused

OÜ-i 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.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtusel. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

OÜ Fabian Holding on koostanud konsolideeritud raamatupidamise aruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Konsolideerimise põhimõtted

2006. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad OÜ Fabian Holding (emaettevõtte) ja tema tütarettevõtte AS Regio finantsnäitajad.

Emaettevõtte ja tütarettevõtte finantsnäitajad on raamatupidamise aruandes konsolideeritud rida-realt. Ema- ja tütarettevõtte vahelist tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerimata kasumid ja kahjumid on elimineeritud.

Emaettevõtte konsolideerimata bilansis kajastatakse finantsinvesteeringud tütarettevõttesse soetusmaksumuse meetodil.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid.

Nõuded

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse. Lootusetuks tunnistatud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

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

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 5 000 krooni. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

Ehitised ja rajatised	7-25 aastat;
Arvutid ja perifeeriaseadmed	2,5-5 aastat;
Muud põhivarad	3-5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara kirjetel kajastatakse vara, mis tõenäoliselt osaleb tulu tekkimisel, mis on identifitseeritav, mida raamatupidamiskohuslane kontrollib ja mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või administratiivülesannete täitmisel.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalse põhivara kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalse põhivara amortisatsiooninorm on 50% aastas.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimiste kajastamisel lähtutakse brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude-kulude vastavuse printsiibist. Sihtfinantseerimine, mida saadi eelmise perioodi tegevuskulude kompenseerimiseks, arvestatakse selle perioodi tuluna, millal sihtfinantseerimise summat saab usaldusväärselt ja objektiivselt määrata ning kui laekumine on tõenäoline.

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid 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.

Emaettevõtte konsolideerimata põhjaruanded

Bilanss

(Eesti kroonides)

AKTIVA	31.12.2007	31.12.2006
Raha	59 362	34 439
Käibevara kokku	59 362	34 439
Pikaajalised finantsinvesteeringud	162 832	162 832
Põhivara kokku	162 832	162 832
AKTIVA KOKKU	222 194	197 271
PASSIVA		
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	168 000	167 000
Pikaajalised kohustused kokku	168 000	167 000
Kohustused kokku	168 000	167 000
Osakapital	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-13 729	-18 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 923	5 099
Omakapital kokku	54 194	30 271
PASSIVA KOKKU	222 194	197 271

Kasumiaruanne

(Eesti kroonides)

	2007	2006
Muud äritulud	25 000	6 000
Muud tegevuskulud	-1087	-902
Äri kasum (-kahjum)	23 913	5 098
Finantstulud ja -kulud	10	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 923	5 099
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	23 923	5 099

Rahavoogude aruanne

(Eesti kroonides)

	2007	2006
Puhaskasum	23 923	5 099
Kokku rahavood äritegevusest	23 923	5 099
Saadud laenud	1 000	0
Makstud laenud	0	-6 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 000	-6 000
Rahavood kokku	24 923	-901
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 439	35 340
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 923	901
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 362	34 439

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	-18 828	25 172
Aruandeaasta puhaskasum	-	-	5 099	5 099
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	-13 729	30 271
Aruandeaasta puhaskasum	-	-	23 923	23 923
Saldo 31.12.2007	40 000	4 000	10 194	54 194

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2007	31.12.2006
Ostjate tasumata summad	9 426 293	8 685 277
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	0	-169 288
Kokku	9 426 293	8 515 989

Muutused ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatud arvete allahindluses:

	31.12.2007	31.12.2006
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	169 288	150 765
Aruandeaastal laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõudeid	17 519	2 520
Aruandeaastal ebatõenäoliselt tunnistatud nõuded	0	163 388
Aruandeaastal lootusetuks tunnistatud nõuded	151 769	142 345
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	169 288

Lisa 2. Varud

	31.12.2007	31.12.2006
Lõpetamata toodang	3 220 980	1 589 015
Valmistoodang	50 950	417 148
Müügiks ostetud kaubad	1 067 798	626 093
Kokku	4 339 728	2 632 256

Moraalse vananemise ning kasutuskõlbmatuks muutumise tõttu on kulusse kantud või allahinnatud valmistoodangut ja kaupu järgmiselt:

	2007	2006
Allahinnatud valmistoodang	167 095	34 137
Allahinnatud müügiks ostetud kaubad	-79 384	255 526
Maha kantud valmistoodang	0	64 422
Maha kantud müügiks ostetud kaubad	18 282	123 459
Kokku	105 993	477 544

Lisa 3. Tütarettevõtja aktsiad

OÜ Fabian Holding emaettevõtte bilansis kajastatud soetusmaksumuses.

	Regio AS
Aukoht	Eesti
Põhitegevusala	Geoinfosüsteemid, mobiilitarkvara, kaardid
Aktsiate arv 31.12.2006	14 000
Aktsiate arv 31.12.2007	14 000
Osalus % 31.12.2007/ (31.12.2006)	100/ (100)
Soetusmaksumus 01.01.2007	162 832
Osaluse bilansiline väärtus emaettevõtte konsolideerimata bilansis 31.12.2006	162 832
Osaluse bilansiline väärtus emaettevõtte konsolideerimata bilansis 31.12.2007	162 832
Turuhind 31.12.2007	Ei ole börsil noteeritud
Soetusmaksumus 31.12.2007	162 832

Tütarettevõtja kajastatakse OÜ Fabian Holding konsolideeritud aruandes rida-realt konsolideerituna.

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Arvutid ja seadmed	Transpordi- vahendid	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	3 482 402	4 983 668	219 186	1 148 725	9 833 981
Soetamine	2 270 858	865 472		364 633	3 500 963
Müük ja mahakandmised		-81 956			-81 956
Soetusmaksumus 31.12.2006	5 753 260	5 767 184	219 186	1 513 358	13 252 988
Soetamine	56 004	1 293 470		106 413	1 455 887
Müük ja mahakandmised		-1 517 874	-10 462	-347 385	-1 875 721
Soetusmaksumus 31.12.2007	5 809 264	5 542 780	208 724	1 272 386	12 833 154
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	931 245	2 750 884	75 740	518 620	4 276 489
Arvestatud kulum	137 450	1 047 124	62 617	232 922	1 480 113
Müüdud ja mahakantud vara kulum		-66 107			-66 107
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	1 068 695	3 731 901	138 357	751 542	5 690 495
Arvestatud kulum	455 480	1 180 800	57 364	305 060	1 998 704
Müüdud ja mahakantud vara kulum		-1 517 874	-10 462	-347 385	-1 875 721
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	1 524 175	3 394 827	185 259	709 217	5 813 478
Jääkmaksumus 31.12.2005	2 551 157	2 232 784	143 446	630 105	5 557 492
Jääkmaksumus 31.12.2006	4 684 565	2 035 283	80 829	761 816	7 562 493
Jääkmaksumus 31.12.2007	4 285 089	2 147 953	23 465	563 169	7 019 676

Lisa 5. Immateriaalne põhivara

Jääkmaksumus 31.12.2005	733 020
Soetamine	413 197
Kulum	-190 531
Jääkmaksumus 31.12.2006	955 686
Soetamine	518 913
Kulum	-823 141
Jääkmaksumus 31.12.2007	651 458

Lisa 6. Kapitalirent

Kapitalirendikohustused

31.12.2007	Arvutid ja seadmed	Kokku
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	64 765	64 765
Maksetähtajaga üle 1 aasta	0	0
Kokku	64 765	64 765
Maksetähtaeg	2008	
Intressimäär	7%	
Alusvaluuta	EUR	

31.12.2006	Arvutid ja seadmed	Kokku
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	82 587	82 587
Maksetähtajaga üle 1 aasta	64 765	64 765
Kokku	147 352	147 352
Maksetähtaeg	2008	
Intressimäär	7%	
Alusvaluuta	EUR	

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara

31.12.2007	Arvutid ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus	385 593	385 593
Jääkmaksumus	19 815	19 815

31.12.2006	Arvutid ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus	385 593	385 593
Jääkmaksumus	160 663	160 663

Lisa 7. Laenukohustused

31.12.2007	Kohustuse jääk	Makse- tähtajaga kuni 1 a.	Makse- tähtajaga üle 1 a.	Makse- tähtaeg	Intressi määr	Alus valuuta
Hansapank (laen)	1 817 042	381 443	1 435 599	2011	5%	EEK
Hansa Liising (kapitalirent)	64 761	64 761	0	2008	7%	EUR
Muud laenud *	705 840	302 496	403 344	2010	3%	EEK
Muud laenud **	168 000	0	168 000	2010	0%	EEK
Kokku	2 755 643	748 700	2 006 943			

31.12.2006	Kohustuse jääk	Makse- tähtajaga kuni 1 a.	Makse- tähtajaga üle 1 a.	Makse- tähtaeg	Intressi määr	Alus valuuta
Hansapank (laen)	620 525	620 525	0	2006-2007	4,5-5,2%	EEK
Hansa Liising (kapitalirent)	147 352	82 587	64 765	2006-2008	5-7%	EUR
Muud laenud *	1 008 336	302 496	705 840	2010	3%	EEK
Muud laenud **	167 000	0	167 000	2008	0%	EEK
Kokku	1 943 213	1 005 608	937 605			

* Muud laenud on Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuselt projekti teostamise finantseerimiseks mõeldud laen.

** Muud laenud on ettevõtte osanikult saadud intressivaba laen.

Lisa 8. Maksud

Maksuvõlad	31.12.2006	Arvestatud 2007.a.	Tasutud 2007.a.	31.12.2007
Sotsiaalmaks	856 819	5 944 916	5 701 082	1 100 653
Töötuskindlustusmaks	11 882	154 852	150 256	16 478
Kogumispension	19 557	270 817	262 736	27 638
Füüsiliste isikute tulumaks	494 317	3 413 202	3 293 368	614 151
Erisoodustuse tulumaks	11 318	98 854	91 315	18 857
Käibemaks	257 645	1 775 888	1 399 493	634 040
Maamaks	0	2 188	2 188	0
Maksuvõlad kokku	1 651 538	11 660 717	10 900 438	2 411 817

Lisa 9. Muud võlad

	31.12.2007	31.12.2006
Võlad töövõtjatele	2 324 816	1 676 633
Dividendivõlad	510	510
Muud võlad	1 322 212	548 433
Kokku	3 647 538	2 225 576

Lisa 10. Potentsiaalsed kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2007 moodustas 14 676 128 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 3 081 987 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 11 594 141 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2008. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2007.

Lisa 11. Osakapital

	31.12.2007	31.12.2006
Osade arv	1	1
Osa nimiväärtus	40 000	40 000

Lisa 12. Müügitulu

Tegevusalade lõikes	2007	2006
Geoinfostüsteemid	7 727 462	6 162 345
Kartograafiatoodete müük ja vahendus	3 932 417	4 399 045
Infosüsteemid	13 106 865	8 606 500
Kartograafiatooted ja teenused	10 237 865	7 858 703
Mobiilside lahendused	13 973 200	23 159 902
Tarkvara vahendus ja koolitus	3 496 256	3 879 622
Kokku	52 474 065	54 066 117

Turgude lõikes	2007	2006
Eesti	59%	46,0%
Rootsi	24%	40,0%
Saudi Araabia	4%	6,0%
Slovakkia	2%	2,0%
Holland	7%	1,0%
Araabia ÜE	2%	0,0%
Muud	2%	4,0%
Kokku	100%	100%

Müügitulu EMTAKi järgi	2007	2006	kood
Programmeerimine	27 084 481	32 678 990	62011
Atlaste ja maakaartide kirjastamine	10 172 167	9 542 032	58112
Ehitusgeodeetilised ja geoloogilised uurimistööd	4 080 162	2 642 844	71122
Muude kindlate kaupade vahendamine	3 261 363	2 742 406	46181
Andmetöötlus jms. tegevused	3 087 215	642 066	63111
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	3 880 347	5 007 161	46511
Andmebaaside haldus	647 867	417 232	62031
Arvutiõpe	260 463	393 386	85592
Kokku	52 474 065	54 066 117	

Lisa 13. Muud äritulud ja -kulud

	2007	2006
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	5 406
Muud tulud	25 000	79 719
Muud äritulud kokku	25 000	85 125
Muud ärikulud	-175 948	-147 242
Netokahjum valuutakursi muutustest	-177 084	-134 842
Leppetrahvid, viivised	0	-170
Muud ärikulud kokku	-353 032	-282 254

Lisa 14. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2007	2006
Alltöövõttud	14 046 467	12 881 571
Kaubad	3 822 696	4 279 857
Tooraine ja materjal	1 609 637	2 659 488
Muud teenused	407 382	335 302
Elekter ja küte	295 680	251 984
Remondimaterjalid ja inventar	181 069	152 455
Kokku	20 362 931	20 560 657

Lisa 15. Finantstulud ja –kulud

	2007	2006
Intressitulud pangaarvelt	87 784	83 906
Finantstulud kokku	87 784	83 906
Kahjum valuutakursi muutustest	-192 330	-5 045
Intressikulud laenudelt ja liisingutelt	-245 219	-254 822
Finantskulud kokku	-437 549	-259 867
Finantstulud ja –kulud kokku	-349 765	-175 961

Lisa 16. Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise korras on saadud toetusi järgmiselt:

	2007	2006
Tegevuskulude sihtfinantseerimiseks, sh.	4 668 439	3 174 564
Saadud Ettevõtluse Arendamise Sihtasutusest	1 477 009	2 104 564
Koolitustoetus	195 319	765 419
Täiendõppe kulud	-600 566	-1 093 456
Omafinantseering	-405 247	-328 037

Eksporditoetus	77 314	66 145
Ekspordiplaani koostamine	0	-128 000
Lähetuskulud	-40 503	-4 380
Reklaammaterjalid	-368 495	0
Välisuru uuringu teostamine	-70 410	0
Omafinantseering	36 811	-66 235

Projekti toetus	1 204 376	1 273 000
GISSER	1 204 376	60 000
Projektitootluse koostamine	0	-120 000
Tööjõukulud	-2 776 237	
Lähetuskulud	-74 015	
Materjalid ja tarvikud	-43 584	
Seadmed	-36 110	
Allhanked	-344 880	
Üldkulud	-361 724	
Omafinantseering	-2 432 174	-60 000

LOGISME	0	1 213 000
Kulud	0	2 137 387
Omafinantseering	0	-924 387

Saadud Euroopa Ühend use fondidelt **3 191 430** **1 070 000**

MOTIVE

01.01.2006-31.12.2007

Projekti eelarveline maht	4 120 689
Kompenseeritakse	2 091 637
Proportsioon	50,8%

	2 007	2 006
Tegelikud kulud aruandeaastal	1 455 668	1 825 188
Tööjõukulud	718 562	914 460
Lähetuskulud	121 515	78 225
Muud	15 647	0
Üldkulud	599 944	832 503
Potentsiaalne sihtfinantseerimise tulu	738 889	926 455
Saadud toetuse avanssi aruandeaastal	944 570	836 655
Ettemaksus eelmisest perioodist	166 655	0

Aruandeaastal kajastatud Motive projekti tarbeks saadud toetust tulus	1 025 430	670 000
Ettemaksu jääb	85 795	166 655

QVIZ

01.05.2006-31.05.2008

Projekti eelarveline maht	6 149 896
Kompenseeritakse	3 117 585
Proportsioon	50,7%

	2 007	2 006
Tegelikud kulud aruandeaastal	4 745 205	1 216 940
Tööjõukulud	2 035 323	375 526
Lähetuskulud	63 013	50 176
Seadmed	46 160	81 847
Muud kulud	15 000	18 460
Üldkulud	2 585 709	690 931
Potentsiaalne sihtfinantseerimise tulu	2 405 501	616 907
Saadud toetuse avanssi aruandeaastal	760 991	1 247 034
Ettemaksus eelmisest perioodist	847 034	0

**Aruandeaastal kajastatud QVIZ
projekti tarbeks saadud toetust tulus
(valmidusaste 60%)**

	1 446 000	400 000
Ettemaksu jääb	162 025	847 034

WISECOM

15.09.2006-15.03.2008

Projekti eelarveline maht	2 916 526
Kompenseeritakse	1 433 385
Proportsioon	49,1%

	2 007	2 006
Tegelikud kulud aruandeaastal	1 387 083	324 861
Tööjõukulud	867 288	196 503
Lähetuskulud	55 038	17 555
Seadmed	15 563	0
Üldkulud	449 194	110 803
Potentsiaalne sihtfinantseerimise tulu	681 710	159 659
Saadud toetuse avanssi aruandeaastal	1 146 717	0

**Aruandeaastal kajastatud
WISECOM projekti tarbeks saadud
toetust tulus (valmidusaste 50%)**

	720 000	0
Ettemaksu jääb	426 717	0

Lisa 17. Laenude tagatised ja panditud varad

Projektide finantseerimiseks võetud pikaajalise laenu (vt lisa 7) tagatised on alljärgnevad:

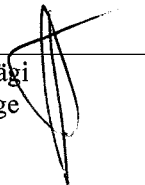
- hüpoteek ettevõtte Tartus asuvale kinnistu mõttelisele osale, mille raamatupidamisväärtus oli 31.12.2007 seisuga 527 861 krooni;
- notariaalne pant ehitise mõttelisele osale Tartus, mis kuulub ettevõttele ja mille raamatupidamisväärtus oli 31.12.2007 seisuga 3 666 458 krooni;
- kommertspant ettevõtte vallasvarale summas 2 500 000 krooni.

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Fabian Holding 2007. majandusaasta aruanne kinnitati osaniku poolt

27.00012 2008 a. ja allkirjastati juhatuse poolt 27.00012 2008 a.

Teet Jagomägi
Juhatuse liige



SÕLTUMATU AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS**OÜ Fabian Holding osanikele**

Oleme auditeerinud OÜ Fabian Holding ja tema tütaretevõtte (edaspidi koos „kontsern“) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2007, eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet ning aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisasid.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. 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 raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et me vastame eetikanõuetele ning et me planeerime ja viime auditi läbi saavutamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate 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 avalda arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt kontserni finantsseisundit seisuga 31. detsember 2007 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinn, 19. juuni 2008



Rein Ruusalu
Vannutatud audiitor
PKF Estonia OÜ

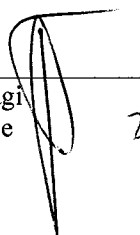
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Fabian Holding puhaskasum 31.12.2007 seisuga on järgmine:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	11 115 498
Aruandeaasta puhaskasum	3 560 630
Jaotamata kasum kokku	14 676 128

OÜ Fabian Holding juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Teet Jagomägi
Juhatuse liige



27. juuni 2008

OÜ Fabian Holding osanike nimekiri

Osaniku nimi	Aadress	Isikukood	Osa nimi- väärtus	Osalus
Teet Jagomägi	Tartu	36909272729	40 000	100%

27 juuni 2008 a.

Teet Jagomägi
Juhatuses liige

