

Eraldi lisatavad dokumendid:
1) osanike nimekiri

MAJANDUSAASTA ARUANDE SISUKORD

<i>Juhatusetegevusaruanne</i>	<i>3</i>
RAAMATUPIDAMISE AASTARUANNE	4
Juhatusetegevuse kinnitus majandusaasta aruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali liikumise aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
RAKENDATUD ARVESTUSMEETODID	9
NÕUDED OSTJATE VASTU	10
MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED	11
SIDUSETTEVÕTTED	11
ANTUD LAENUD	12
PANDITUD VARAD JA ANTUD GARANTIID	12
MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSED	12
VÕLAD TARNIJATELE	12
SAADUD LAENUD	13
MÜÜGITULUD	13
TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA	14
<i>Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek</i>	<i>15</i>
<i>Majandusaasta aruande allkirjad</i>	<i>16</i>

Juhatus tegevusaruanne

Hakera põhitegevus on finantsteenuste osutamine ja investeerimisalane tegevus. Hakera on investeerinud 2006.a. jätkuvalt metsamajandusega, metsamaterjali töötlemisega, puittoodete tootmise, -töötlemise ja -turustamisega tegelevatesse firmadesse Eestis ning Lätis. Samuti on osutatud sellealast oskusteabe teenust.

2007.a. jätkab tehtud investeeringute haldamist ning on plaanis jätkata ka investeerimisega puidutööstusesse ning oskusteabe müügiga.

2006.aastal ei olnud OÜ-l Hakera palgalisi töötajaid ning ettevõtte juhatus ei saanud tasusid ega soodustusi.

OÜ Hakera juhatus on üheliikmeline.



Heiki Vahermets
OÜ Hakera juhatuse liige

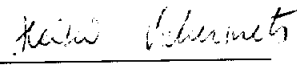
RAAMATUPIDAMISE AASTARUANNE

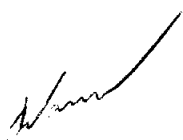
Juhatus kinnitus majandusaasta aruandele

Käesolevaga kinnitab juhatus lehekülgedel 4 kuni 14 esitatud OÜ Hakera 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Hakera finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Hakera on jätkuvalt tegutsev ettevõtte


Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)



Pärnu, 29.06. 2007.a.

Bilanss

Aktiva	31.12.2006	31.12.2005	LISA NR.
Käibevara			
Raha	6 260	30 164	
Nõuded ja ettemaksed			
nõuded ostjate vastu	25 590	46 915	1
Muud lühiajalised nõuded	1 088 250	155 692	2,5
Käibevarad kokku	1 120 100	232 771	
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
muud aktsiad ja väärtpaberid	1 995 754	226 140	3,4
pikaajalised nõuded	850	2 644 040	5,6
Kokku	1 996 604	2 870 180	
Põhivarad	1 996 604	2 870 180	
Aktiva kokku	3 116 704	3 102 951	

Passiva	31.12.2006	31.12.2005	LISA NR.
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	1 058	1 224	8
Maksuvõlad	3 894	6 951	7
Kokku	4 952	8 175	
Lühiajalised kohustused kokku	4 952	8 175	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendikohustused	2 361 526	2 471 444	9
Pikaajalised kohustused kokku	2 361 526	2 471 444	
Kohustused kokku	2 366 477	2 479 619	
Osakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Reservid	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	579 332	52 871	
Aruandeperioodi kasum	126 894	526 461	
Omakapital osauhingus kokku	750 226	623 332	
Passiva kokku	3 116 704	3 102 951	

Kasumiaruanne

Kasumiaruanne (skeem1)	2006.a	2005.a.	LISA NR.
Müügitulud	233 510	116 376	10
Muud äritulud	1	0	
Muud tegevuskulud	-23 647	-14 503	
Muud ärikulud	-1 612	-1 064	
Ärikasum (-kahjum)	208 252	100 809	
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate osadelt	0	-17 408	
Intressitulud ja -kulud	-51 785	-148 973	
Muud finantstulud ja -kulud	-29 573	592 033	
Kokku finantstulud ja -kulud	-81 358	425 652	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	126 894	526 461	

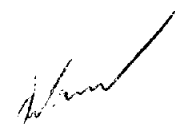
Rahavoogude aruanne

	2006.a	2005.a
Rahavoog äritegevusest		
Ärikasum	126 894	100 809
äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-25 036	-43 286
äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	124 531	6 955
Kokku rahavood äritegevusest	226 390	64 478
Rahavoog investeeringutest		
Investeeringud aktsiatesse ja osadesse	-1 424	-96 336
Antud laenud	-11 197	-1 250 869
Saadud intressid		21
Kokku rahavood investeeringutest	-12 621	-1 347 184
Rahavoog finantseerimisest		
Saadud laenud	6 000	1 362 112
Laenu tagasimaksed	-243 672	-50 000
Kokku rahavood finantseerimisest	-237 672	1 312 112
Rahajäägi muutus	-23 904	29 406
Raha ja pangakontod perioodi alguses	30 164	758
Raha ja pangakontod perioodi lõpus	6 260	30 164

Omakapitali liikumise aruanne

	Osakapital	Koh.reserv- kapital	Jaotamata kasum/kahjum	KOKKU
Seisuga 31.12.2004.a.	40 000	4 000	51 307	95 307
2005.a. puhaskasum			526 461	526 461
Seisuga 31.12.2005.a.	40 000	4 000	579 332	623 332
2006.a. puhaskasum			126 894	126 894
Seisuga 31.12.2006.a.	40 000	4 000	706 226	750 226

OÜ Hakera osakpatal koosneb ühest osast nominaalväärtusega 40 000 kr.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

LISA NR. 1

RAKENDATUD ARVESTUSMEETODID

OÜ Hakera 2006.a. raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ Hakera ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna puudub valitsev mõju ettevõtetes, milles ta omab osalust

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Tulu

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt..

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisihoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenu dning muud lühi- ja pikajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Tütar- ja sidusettevõtted

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omabsidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest osadest.

Tütar- ja sidusettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglasest väärtusest ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse 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. Investeering sisaldab omandamisel tekkinud firmaväärtust, millest on maha arvestatud kogunenud amortisatsioon.

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

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

LISA NR. 1

NÕUDED OSTJATE VASTU

	Seisuga 31.12.2006	Seisuga 31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	25 590	46 915
sh. üle tähtaja	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0
Kokku nõuded ostjate vastu	25 590	46 915

LISA NR. 2

MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED

	Seisuga 31.12.2006	Seisuga 31.12.2005
Antud lühiajalised laenud	947 433	61 236
intressinõuded	140 817	94 456
Kokku	1 088 250	155 692

LISA NR. 3

SIDUSETTEVÕTTED

Treeman SIA

Aukohamaa	Läti
Osaluse % aasta alguses	25%
Osalus omakapitalis aasta alguses	0
Sidusettevõtte omakapital aasta lõpus	-30 001
Osaluse % aasta lõpus	25%
Osalus omakapitalis aasta lõpus	0
Sidusettevõtte omakapital aasta lõpus	-59 426

LISA NR. 4

MUUD AKTSIAD JA VÄÄRTPABERID

	Seisuga 31.12.2006	Seisuga 31.12.2005
Wood Cube OÜ	50 000	50 000
Valmos OÜ	20 100	20 100
Woodbakers AS	1 899 230	131 040
Combiwood OÜ	25 000	25 000
Timetable OÜ	1 424	0
Kokku	1 995 754	226 140

LISA NR. 5

ANTUD LAENUD

Laenu nimetus	Saldo seisuga 31.12.2006	Saldo seisuga 31.12.2005	Intressimäär	Tähtaeg
Lühiajalised laenud				
Treeman SIA	22 433	11 236	4%	18.02.2006
Combiwood OÜ	50 000	50 000	6%	19.03.2006
Combiwood OÜ	562 068	0	5%	10.08.2007
Wood Cube OÜ	312 932	0	5%	11.03.2007
Lühiajalised laenud kokku	947 433	61 236		
Pikaajalised laenud				
Combiwood OÜ	0	562 068	5%	10.08.2007
Woodbakers AS	850	1 769 043	1%	17.11.2008
Wood Cube OÜ	0	312 932	5%	11.03.2007
Pikaajalised laenud kokku	850	2 644 043		
Kokku	948 283	2 705 279		

LISA NR. 6

PANDITUD VARAD JA ANTUD GARANTIID

OÜ Hakera varad panditud ei ole, OÜ Hakera on andnud garantii Hansapanga kasuks Woodbakers OÜ ja Hansapanga vaheliste laenulepingute tagamiseks summas 858 000 EEK

LISA NR. 7

MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSED

Maksuliik	Võlgnevus seisuga 31.12.06	Võlgnevus seisuga 31.12.05
Käibemaks	3 894	6 951

LISA NR. 8

VÕLAD TARNIJATELE

	Seisuga 31.12.06	Seisuga 31.12.05
Võlad tarnijatele	1 056	1 223
sh. üle tähtaja	0	0

LISA NR. 9

SAADUD LAENUD

	Nominaal- väärtus	Diskonteeritud pikajaline laenujääk	Intress	Tähtaeg
Seotud osapooled: Heiki Vahermets -juhatuse liige	2 662 887	2 361 526	0%	31.12.2009

Pikaajalisi intressita laene on diskonteeritud sisemise intressimääraga 4%.
2006.a. oli intressikulu 98 223 EEK.

LISA NR. 10

MÜÜGITULUD

	2006.a	2005.a.
Teenused Eestis	233 510	116 376
Kokku müügitulud	233 510	116 376

TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid juhatuse liikmetega ja nende lähisugulastega ning firmadega, milles nad omavad olulist osalust

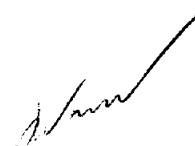
,

Aruandeaasta tehingud		
Saadud laenud	H.Vahermets	6 000
Makstud laenud	H.Vahermets	243 672
Antud laenud	Treeman SIA	11 197
Arvestatud intressid	Treeman SIA	823

Saldod		Seisuga 31.12.2006	Seisuga 31.12.2005
Saadud laenud	H.Vahermets	2 361 526	2 471 444
(diskonteeritult)			
Intressinõuded	Treeman SIA	983	160
Antud laenud	Treeman SIA	22 433	11 236

Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek

Hakera OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jätta kasum summas 579 332 krooni välja maksmata.



Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Hakera juhatus on koostanud 2006.a. majandusaasta aruande.

OÜ Hakera 2006.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud ainuosaniku otsusega.

29.06
..... 2007.a.


.....

Heiki vahermets

<juhatuse liige>

Pärnus, 29.06
..... 2007.a.

OSANIKE NIMEKIRI seisuga 31.12.2006

Jrk.nr	Osaniku nimi, i.kood	Aadress	Osa väärtus	Osa omandamise aeg	Osa omandamise alus
1	Heiki Vahermets	Pärnu	40 000 kr	26.06.2003	asutamine