

Harju Maakohus
Registriosakond
EISSEPTUUNUE
17.06.2008

Arvanud aruandusest



OÜ INVIGOR

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.01.1007

Majandusaasta lõpp: 31.12.2007

Ärinimi: OÜ INVIGOR

Registrikood: 11222459

Aadress: Kaarli 8-8, Tallinn 10142

Telefon: 372 5026021

SISUKORD

SISUKORD	2
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (Skeem 1)	6
Rahavoogude aruanne (otsene)	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Müügitulu	11
Lisa 4 Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	12
Lisa 5 Seotud osapooled	12
Juhatuse liikmete allkirjad 2007.a majandusaasta aruandele	13
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	14

Lisatud dokument: Osanike nimekiri

TEGEVUSARUANNE

Tegevusaladeks on litsenseerimisele mittekuuluvate finantsteenuste osutamine ja investeerimisalane tegevus, sealhulgas investeeringute juhtimine ja nõustamine.

Juhtimisteenuste osutamine, juhtimise nõustamine ning äri- ja finantskonsultatsioonid.

Kinnis- ja vallasvara arendus, haldus ja hooldus. Kinnis- ja vallasvara ost ja müük, rentimine ja üürimine. Põhitegevusega seotud konsultatsioonid.

OÜ Invigor asutati 14.02.2006. Aadress Kaarli 8-8, Tallinn, 10142.

2007.aastal OÜ Invigori tegevusala oli vastavalt põhikirjale investeerimistegevus. Investeeringuteks saadi vahendid eraisiku laenudest.

Majandusaasta jooksul saadud kasumit ei jaotata ning osanikele dividende ei arvestata. Kasumit kasutatakse edasiste investeeringute tegemiseks 2008.aastal.

Osatühingus 2007.aastal töötajaid ei olnud ning juhtorganitele tasusid ja soodustusi ei määratud ega makstud.

Seega OÜ Invigor jätkab ka 2008.aastal investeerimistegevust

Finantssuhtarvud

Valemid

Käibekapital = käibevarad – lühiajalised kohustused

Vahetu maksevalmiduse kordaja = likviidsed varad / lühiajalised kohustused

Võlakordaja = kohustused / kogupassiva

Koguvara puhasrentaablus = aruandeaasta kasum / keskmine koguvara

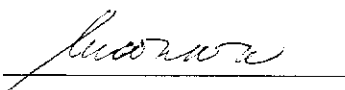
Omakapitali puhasrentaablus = aruandeaasta kasum / keskmine omakapital

	2007
Käibekapital (tuh.kr.)	1 070
Vahetu maksevalmiduse kordaja	1,24
Võlakordaja	0,81
Koguvara puhasrentaablus	0,10
Omakapitali puhasrentaablus	0,62

Georg Männik Juhatuse liige

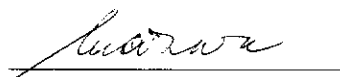


Anne Männik Juhatuse liige



Tallinn, 28. märts 2007

Juhatuse liige



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

01.01.2007 - 31.12.2007.a.

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab Invigor OÜ 2007.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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

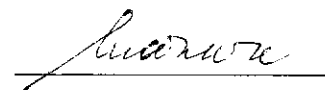
Georg Männik

Juhatuse liige

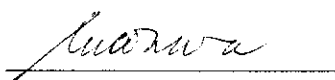


Anne Männik

Juhatuse liige



Tallinn, 27. märts 2008

Juhatuse liige 

Bilanss

Eesti kroonides

VARAD	<i>Lisa</i>	31.12.2007	31.12.2006
KÄIBEVARA			
Raha	2	359 517	622 975
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	5 210 297	4 439 199
KÄIBEVARA KOKKU		5 569 814	5 062 174
VARAD KOKKU		5 569 814	5 062 174
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused	5	4 500 000	4 500 000
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		4 500 000	4 500 000
KOHUSTUSED KOKKU		4 500 000	4 500 000
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		518 174	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		507 640	522 174
OMAKAPITAL KOKKU		1 069 814	562 174
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		5 569 814	5 062 174

Kasumiaruanne (Skeem 1)

Eesti kroonides

	Lisa	2007	2006
ÄRITULUD			
Müügitulu	3	507 812	553 316
ÄRIKULUD			
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	4	-1 670	-7 592
Pangateenused		-14 928	-38 848
ÄRIKASUM		491 214	506 876
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Dividenditulud		16 426	15 298
FINANTSTULUD KOKKU		16 426	15 298
ARUANDEAASTA KASUM		507 640	522 174

Rahavoogude aruanne (otsene)

Eesti kroonides

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	Lisa	2007	2006
Finantsinvesteeringud	3	-263 286	-3 885 883
Pangateenused		-15 965	-45 592
Saadud intressid		1 037	6 744
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		-278 214	-3 891 475
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud dividendid		16 426	15 298
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		16 426	15 298
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud laenud		0	4 500 000
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		0	4 500 000
RAHAVOOD KOKKU		-261 788	630 566
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		622 975	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-261 788	630 567
Pangakontode valuutakursside muutuse mõju	4	-1 670	-7 592
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		359 517	622 975
<i>Arveldusarvete jäägid</i>	<i>EEK</i>	<i>350 785</i>	<i>604 430</i>
<i>Arveldusarvete jäägid</i>	<i>EUR</i>	<i>7 705</i>	<i>4 623</i>
<i>Arveldusarvete jäägid</i>	<i>SEK</i>	<i>1</i>	<i>6 631</i>
<i>Arveldusarvete jäägid</i>	<i>USD</i>	<i>1 026</i>	<i>1 542</i>
<i>Arveldusarvete jäägid</i>	<i>HUF</i>	<i>0</i>	<i>5 749</i>

Omakapitali muutuste aruanne

Eesti kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reserve- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Osakapitali sissemaks	40 000		0	40 000
Aruandeaasta kasum	0		522 174	522 174
Saldo 31.12.2006	40 000		522 174	562 174
Kohustusliku reservkapitali moodustamine	0	4 000	-4 000	0
Aruandeaasta kasum	0	0	507 640	507 640
Saldo 31.12.2007	40 000	4 000	1 025 814	1 069 814

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

1. Üldpõhimõtted

OÜ Invigor 2007. aasta 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 järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsiipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu üliluslikkuse printsiipidest.

OÜ Invigor arvestus- ja esitlusvaluutaks on Eesti kroon.

2. Varad

Kuna OÜ Invigor'i põhitegevusalaks on investeerimisalane tegevus, siis varadena kajastatakse finantsvarasid.

2.1. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, rahaturufondi osakuid ning tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Eesti Panga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“.

2.2. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajaliste väärtpaberitena on kajastatud lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid väärtpaberitesse on bilansis hinnatud õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse määramisel on olnud aluseks väärtpaberite turuväärtus. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“.

Kõik väärtpaberid on hinnatud bilansipäeva seisuga turuväärtusesse.

3. Finantskohustused

Kõik finantskohustused on võetud arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglase väärtus.

Lühiajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi on bilansis kajastatud maksamisele kuuluvas summas.

4. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud varad

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ning mittemonetaarsed varad, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on bilansipäeval ümber hinnatud Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi kuluna saldeeritult vastavate tuludega.

5. Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kuna OÜ Invigor'i põhitegevusalaks on investeerimistegevus, siis tulu investeerimisest kajastatakse tekkepõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse investeringute väärtuse muutusel bilansipäeva seisuga.

6. Reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal kantakse reservkapitali vähemalt 1/5 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

7. Bilansijärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

8. Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Invigor seotud osapoolteks on:

- tegevjuhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju OÜ Invigor ärilistele otsustele;
- punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

	31.12.2007	31.12.2006
Pangakonto	350 785	604 430
Valuutakontod pangas	8 732	18 545
Kokku	359 517	622 975

Lisa 3 Müügitulu
Finantsinvesteeringud (64301)*

Väärtpaber	Val	Kogus	Väärtus EEK 31.12.2006	Soetus- maksumus EEK 2007	Väärtus EEK 31.12.2007	Kasum (kahjum) finants- investee- ringutelt
RAIFFEISEN INTL BANK HOLDING AG	EUR	370	668 715	0	599 766	-68 949
ALTAIR NANOTECHNOLOGIES INC	USD	1,111	34 718	0	49 995	15 277
HANSA FUND OF FUNDS 60 A-UNIT	EEK	1,235.328	139 851	0	151 204	11 353
HANSA EASTERN EUROPE EQUITY FUND	EEK	3,071.138	718 554	0	810 438	91 884
OTP BANK SHARE	HUF	440	238 739	0	239 675	936
JPMFF JAPAN SMALL CAP FUND	USD	1,134.74	154 243	0	113 714	-40 529
JPMFF EMERGING MARKETS EQUITY F	USD	823.19	260 616	0	319 202	58 586
JPMFF PACIFIC EQUITY FUND	USD	74.492	57 196	0	60 235	3 039
JPM GLOBAL NATURAL RESOURCE FUND	EUR	668.508	193 299	0	252 292	58 993
JPM PACIFIC EQUITY EUR	EUR	974.936	137 595	0	145 375	7 780
TEMPLETON ASIAN GROWTH FUND DIS	USD	231.373	54 507	0	79 306	24 799
FRANKLIN MUTUAL EUROPEAN FUND	EUR	513.081	151 086	0	161 683	10 597
TEMPLETON BRIC FUND A-EUR	EUR	921.878	216 652	0	288 485	71 833
TEMPLETON ASIAN GROWTH FUND EUR	EUR	612.403	151 779	0	220 291	68 512
JPM LATIN AMERICA EQUITY A-USD	USD	829.957	220 303	0	285 450	65 147
IMPACT (RON)	RON	215.975	271 568	116 950	471 172	82 654
EAST CAPITAL BALKAN FUND	SEK	5,271.835695	213 105	0	291 974	78 869
EAST CAPITAL TURKISH FUND	SEK	11,634.481151	151 873	0	221 747	69 874
SWEDBANK AB SER A	SEK	600	257 789	0	182 453	-75 336
BANK OF GEORGIA JSC GDR	USD	300	0	146 336	92 552	-53 784
INTEL CORP COM	USD	611	147 011	0	173 288	26 277
Kokku			4 439 199	263 286	5 210 297	507 812

Finantsinvesteeringud 2006.aastal

Väärtpaber	Val	Kogus	Soetus- maksumus 2006 EEK	Väärtus EEK 31.12.2006	Kasum (kahjum)finants- investeeringutelt
RAIFFEISEN INTL BANK HOLDING AG	EUR	370	395 405	668 715	273 310
ALTAIR NANOTECHNOLOGIES INC	USD	1,111	49 677	34 718	-14 959
HANSA FUND OF FUNDS 60 A-UNIT	EEK	1,235.328	128 079	139 851	11 772
HANSA EASTERN EUROPE EQUITY FUND	EEK	3,071.138	571 428	718 554	147 126
OTP BANK SHARE	HUF	440	199 469	238 739	39 270
JPMFF JAPAN SMALL CAP FUND	USD	1,134.74	196 072	154 243	-41 829
JPMFF EMERGING MARKETS EQUITY F	USD	820.577	236 343	260 616	24 273
JPMFF PACIFIC EQUITY FUND	USD	73.967	59 273	57 196	-2 077
JPM GLOBAL NATURAL RESOURCE FUND	EUR	668.508	197 901	193 299	-4 602
JPM PACIFIC EQUITY EUR	EUR	974.936	148 426	137 595	-10 831
TEMPLETON ASIAN GROWTH FUND DIS	USD	229.715	49 398	54 507	5 109
FRANKLIN MUTUAL EUROPEAN FUND	EUR	513.081	138 402	151 086	12 684
TEMPLETON BRIC FUND A-EUR	EUR	921.878	197 901	216 652	18 751
TEMPLETON ASIAN GROWTH FUND EUR	EUR	612.403	148 426	151 779	3 353
JPM LATIN AMERICA EQUITY A-USD	USD	829.957	196 072	220 303	24 231
IMPACT (RON)	RON	100.436	218 272	271 568	53 296
EAST CAPITAL BALKAN FUND	SEK	5,271.835695	198 020	213 105	15 085
EAST CAPITAL TURKISH FUND	SEK	11,634.481151	197 041	151 873	-45 168
SWEDBANK AB SER A	SEK	600	212 376	257 789	45 413
INTEL CORP COM	USD	611	147 902	147 011	-891
Kokku			3 885 883	4 439 199	553 316

* Eesti majanduse tegevusalade klassifikaator (EMTAK) kood

Kood 64301 Investeeringud võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms. finantsvahenditesse

Lisa 4 Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest

	Valuuta summa	2007 .a. arvestus EEK	Väärtus seisuga 31.12.2007	Valuutakursi muutus 31.12.2007	Muutused aasta jooksul tehtud tehingutest
SEK	0,64	39	1	-38	0
USD	96,45	1 697	1 026	-671	-843
HUF	0	241	0	241	0
EUR	492	7 706	7 706	0	0
RON	0	0	0	0	-359
Kokku		9 683	8 733	-468	-1 202

Lisa 5 Seotud osapooled

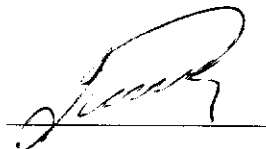
2006.aastal sai OÜ Invigor laenu juhatuse liikmelt Anne Männikult kokku summas 4 500 000 krooni. Laen on kajastatud lühiajalise laenukohustusena kuna tagasimaksmine toimub laenuandja soovi kohaselt. Laen on intressita laen.

Juhatusel liikmete allkirjad 2007.a majandusaasta aruandele

Juhatus:

Georg Männik

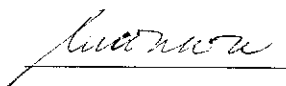
Juhatusel liige



13. 06. 2008

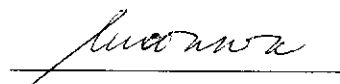
Anne Männik

Juhatusel liige



12. 06. 2008

Juhatusel liige



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eesti kroonides

Eelmiste perioodide jaotamata kasum seisuga 31.12.2007 518 174

Aruandeaasta kasum 507 640

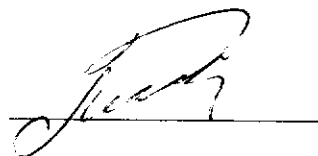
Jaotamata kasum kokku 1 025 814

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 1 025 814

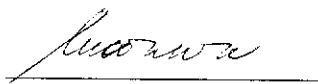
Georg Männik

Juhatus liige



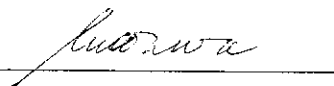
Anne Männik

Juhatus liige



Tallinn, 27.märts 2008

Juhatus liige



OÜ INVIGOR OSANIKE NIMEKIRI
seisuga 31.12.2007

1. GEORG MÄNNIK
Elukoht: Eesti
Isikukood: 35501050329
Osa nimiväärtus: 20 000 krooni

2. ANNE MÄNNIK
Elukoht: Eesti
Isikukood: 45111020378
Osa nimiväärtus: 20 000 krooni