

326950
Adams

2009

20

Adams

INTERCAPITAL OÜ

2007. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ INTERCAPITAL

2007. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Valge 13, 11415, Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistrikood	10933744
Telefon:	37 268 37 200
Faks:	37 268 37 206
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2007-30.06.2008
Põhitegevusalad:	Investeerimine võlakirjadesse, väärt- paberitesse jms finantstavahenditesse (EMTAK 64301) muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a. kindlustus ja pensionifondid (EMTAK 64991)



SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	5
BILANSS	6
KASUMIARUANNE	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	10
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 3 Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud.....	14
Lisa 4 Materiaalne põhivara	15
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	15
Lisa 6 Lühiajalised võlad	16
Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega.....	16
Lisa 8 Müügitulu	17
Lisa 9 Omakapital	17
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	18
JUHATUSE ALLKIRJAD 2007.a.MAJANDUSAASTAARUANDELE	19
OSANIKE NIMEKIRI	20



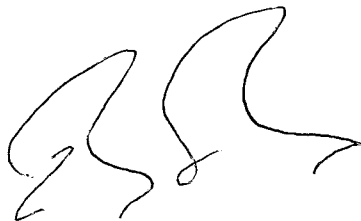
TEGEVUSARUANNE

Intercapital OÜ on registreeritud äriregistris 05.03.2003.a

Osaühingu peamised tegevusalad on litsentseerimisele mittekuuluvate finantsteenuste osutamine ja investeerimisalane tegevus, s.h.investeeringute juhtimine ja nõustamine; litsentseerimisele mittekuuluvad väärtpaberitehingud. Osaühingu kõrvaltegevusalaks on vahendus- ja konsultatsiooniteenuste osutamine.

Aruandeperioodil oli Osaühingu palgal üks töötaja, palgakulu perioodi jooksul oli 54 000 krooni. Osaühingu juhatuse liikmetele aruandeperioodil tasu ei makstud. Muud vajalikud teenused ostetakse sisse.

Osaühingu majandustegevus ei ole hooajaline ega tsükliline. Osaühingu tegevusega ei kaasne olulisi keskkonna alaseid ja sotsiaalseid mõjusid. Osaühingu tegevust ei mõjuta valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumised.



Juhatuse liige
(Tapani Ensio Teeriaho)

Tallinn, 30 detsember 2008.a

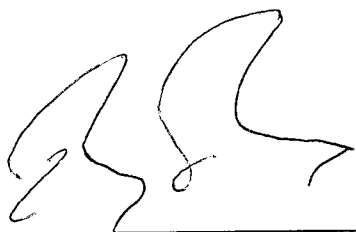
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 19 toodud Intercapital OÜ 2007. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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



Juhatuse liige
(Tapani Ensio Teeriaho)

Tallinn, 30 detsember 2008.a

BILANSS

kroonides, seisuga 30 juuni 2008

	Lisad	30.06.2008.a	2006.a
VARAD			
Käibevara			
Raha		7 781 689	378 540
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	9 939 429	30 767 208
Nõuded	2	35 617 956	29 545 616
Käibevara kokku		53 339 074	60 691 364
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	3	8 056 335	8 144 079
Kinnisvarainvesteeringud (jääkväärtuses)	5	14 486 558	0
Materiaalne põhivara(jääkmaksumuses)	4	6 316 155	12 218 241
Põhivara kokku		28 859 049	20 362 320
VARAD KOKKU		82 198 123	81 053 684
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Muud lühiajalised võlad	6	1 916 735	2 172 654
Muud viitvõlad		171 373	2 719
Lühiajalised kohustused kokku	6	2 088 108	2 175 373
KOHUSTUSED KOKKU		2 088 108	2 175 373
Omakapital			
Osakapital	9	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		78 834 311	60 700 060
Aruandeaasta kasum		1 231 704	18 134 251
OMAKAPITAL KOKKU		80 110 015	78 878 311
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		82 198 123	81 053 684

KASUMIARUANNE

kroonides, aasta kohta

	Lisad	30.06.2008.a	2006.a
Müügitulu	8	284 140	4 512 712
Muud äritulud		31 892	0
Mitmesugused tegevuskulud		-2 843 229	-5 288 154
Tööjõu kulud		-72 090	-51 175
Palgakulu		-54 000	-38 333
Sotsiaalmaks		-18 090	-12 842
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	-1 231 998	-1 361 350
Muud ärikulud		-468 365	-4 576
Ärikasum		-4 299 650	-2 192 553
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud investeringutelt tütar-ja sidusettevõtjatesse		-9 258	-459
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteringutelt		3 157 288	20 391 981
Intressitulud ja -kulud		2 454 715	954 516
Muud finantstulud ja -kulud		0	14 830
Kasum/kahjum valuutakursi muutusest		-71 392	935
Finantstulud ja -kulud kokku		5 531 354	21 361 803
Kasum enne tulumaksustamist		1 231 704	19 169 250
Tulumaks		0	-1 035 000
Aruandeaasta puhaskasum		1 231 704	18 134 250



RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides, aasta kohta

	Lisad	30.06.2008	2006.a
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	8	-4 299 650	-2 192 553
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	1231998	1 361 350
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2	-14 872	1 644 434
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		348 555	1 856 443
Makstud intressid		-137	-95
Makstud ettevõtte tulumaks		0	-1 035 000
Kokku rahavood äritegevusest		-2 734 106	1 634 579
Rahavood investeerimistegevusest			
Kinnisvara soetus	5	-9 816 471	-5 715 472
Antud laenud	7	-6 371 610	0
Antud laenude tagasimaksed	7	2 235 000	0
Saadud intressid		98 175	954 611
Sidusettevõtte soetus		-60 000	0
Sidusettevõtjate müük		3 300	3 349 959
Muude finantsinvesteeringute soetus	3	0	-329 915
Muude finantsinvesteeringute müük	3	24 120 253	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		10 208 647	-1 740 817
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7	0	2 140 748
Makstud dividendid		0	-3 109 938
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	-969 190
Rahavood kokku		7 474 541	-1 075 428
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		378 540	1 457 372
Raha ja raha ekvivalentide muutus		7 474 541	-1 075 428
Valuutakursi muutuste mõju		-71 392	-3 404
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		7 781 689	378 540

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides, aasta kohta

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	64 165 059	64 209 059
2006.a.kasum			18 134 251	18 134 251
Dividendid			-3 465 000	
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	78 834 311	78 878 311
2007.a-30.06.08.a..puhaskasum			1 231 704	1 231 704
Saldo seisuga 30.06.2008	40 000	4 000	80 066 015	80 110 015



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Intercapital OÜ 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Arvestuse alused

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

B. Raha ja raha ekvivalendid

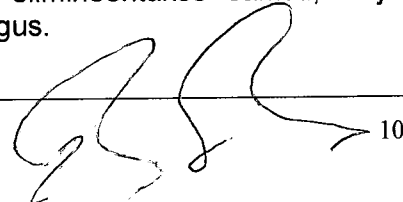
Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviiidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

C. Tütar- ja sidusettevõtjad

Tütar- ja sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtjate varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Edasi kajastatakse Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtja osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.



Osalust omandatud tütar- ning sidusettevõtjate varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana vastavalt ridadel „Tütarettevõtjate aktsiad ja osad“ ning „Sidusettevõtjate aktsiad ja osad“. Ettevõtte ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aruannet, kuna seadusandlusest tulenevad nõuded ei ole täidetud.

D. Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringutele rakendatav amortisatsiooni määrade vahemik on 0-4% aastas.

E. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

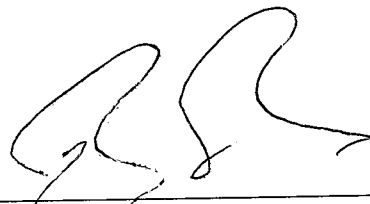
Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|------------------------------|--------|
| • Muud masinad ja seadmed | 10-20% |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 20-30% |



Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiotel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

F. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

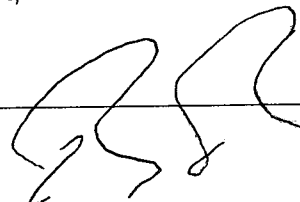
Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased kulutused kajastatakse rendileandja bilansis varana (renditava varaga samal kirjel) ja amortiseeritakse kulusse rendiperioodi jooksul proportsionaalselt renditulu kajastamisega.

G. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse



pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

H. Ettevõtte tulumaks

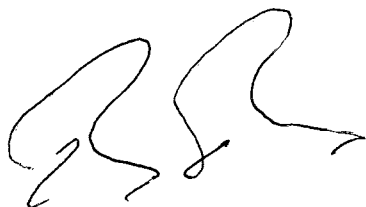
Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78, ning kuni 31.12.2006 maksumäär 23/77) 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. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10.kuupäeval.

I. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

J. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse 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.



Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed
kroonides, seisuga 30.juunir

	30.06.2008.a	2006.a
Nõuded sidusettevõtjate vastu(lisa 7)	16 345 063	14 885 943
Käibemaksu ettemaks	0	435 817
Antud laenud(lisa 7)	15 980 154	13 322 666
Intressid(lisa 7)	3 257 867	901 189
Muud lühiajalised nõuded	25 872	0
Nõuded ja ettemaksed kokku	35 617 956	29 545 616

Lisa 3 Lühi-ja pikaajalised finantsinvesteeringud

	30.06.2008	31.12.2006
Lühiajalised finantsinvesteeringud		
Aktsiad, võlakirjad ja fondiosakud	9 939 429	30 767 208
Õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kokku	9 939 429	30 767 208
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	9 939 429	30 767 208
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Sidusettevõtete osad (lisa 6)	68 284	20 841
Muud aktsiad ja väärtpaberid	7 988 051	8 123 238
Korrigeeritud soetusmaksumuses kokku	8 056 335	8 144 079
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	8 056 335	8 144 079

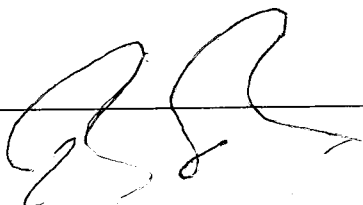


Lisa 4 Materiaalne põhivara
Kroonides, aasta kohta

	Masinad ja seadmed	Hooned ja ehitised	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	1 236 631	5 756 691	6 993 322
Akumuleeritud kulum	-389 664	-100 889	-490 553
Jääkmaksumus 31.12.2005	846 967	5 655 802	6 502 769
2006.a.toimunud muutused			
Ostud perioodi jooksul	7 076 822	0	7 076 822
Amortisatsioonikulu	-1 058 686	-302 664	-1 361 350
Saldo seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus	8 313 453	5 756 691	14 070 145
Akumuleeritud kulum	-1 448 350	-403 553	-1 851 903
Jääkmaksumus 31.12.2006	6 868 103	5 353 138	12 218 241
2007.a.toimunud muutused			
Ümberkvalifitseerimine kinnisvaraks	0	-5 756 691	-5 756 691
Amortisatsioonikulu	-548 948	403 553	-145 395
Saldo seisuga 30.06.2008			
Soetusmaksumus	8 313 453	0	8 313 453
Akumuleeritud kulum	-1 997 298	0	-1 997 298
Jääkmaksumus 30.06.2008	6 316 155	0	6 316 155

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

		Kokku
Saldo seisuga 31.12.2006		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2006	0	0
2007.a.toimunud muutused		
Ümberkvalifitseerimine kinnisvaraks	5 756 691	5 756 691
Akumuleeritud kulum	-403 553	-403 553
Ostud perioodi jooksul	9 816 470	9 816 470
Amortisatsioonikulu	-683 050	-683 050
Saldo seisuga 30.06.2008		
Soetusmaksumus	15 573 161	15 573 161
Akumuleeritud kulum	-1 086 603	-1 086 603
Jääkmaksumus 30.06.2008	14 486 559	14 486 559



Lisa 6 Lühiajalised võlad

kroonides

	30.06.2008	31.12.2006
Võlad hankijatele	203 568	24 753
Sotsiaalmaks	1 980	3 694
Isiku tulumaks	406	423
Käibemaks	71 856	0
Kogumispensionimakse	120	60
Töötuskindlustusmaks	45	56
Võlgnevus aruandvale isikule	168 592	0
Võlad töövõtjale	2 781	2 719
Ettevõtte tulumaks	532	2 920
Muud lühiajalised võlad	1 638 228	2 140 748
	2 088 108	2 175 373

Kokku**Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega**

kroonides, seisuga 30.juuni

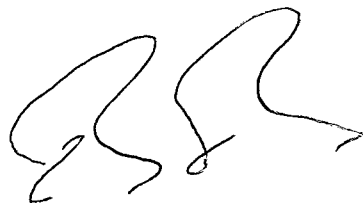
Intercapital OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tütarettevõtjaid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Saldod seotud osapooltega:**Sidusettevõtjad**

	30.06.2008.a	2006.a
Juhatuse liikmega seotud ettevõtetele antud laen	30 184 909	28 194 607
Laenude intress intressid	3 257 867	901 189
Lühiajalised nõuded kokku	33 442 776	29 095 796

Antud laenude alusvaluutaks on EEK, intressimääraks 7%.



Saadud laenud seotud isikutelt	30.06.2008.a	2006.a
Osanike laen (lisa 6)	1 638 228	2 140 748
Lühiajalised kohustused kokku	1 638 228	2 140 748

Osanikukelt saadud lühiaegne laenu alusvaluutaks on EEK, intressimääraks 4%.

Lisa 8 Müügitulu

kroonides, aasta kohta

Intercapital OÜ müügituluks aruandeperioodil oli enda kinnisvara üürile andmine (EMTAK 68201).

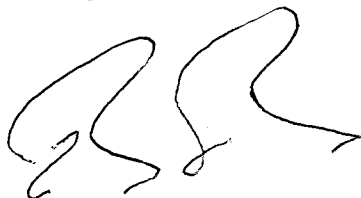
Intercapital OÜ müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	30.06.2008.a	2006.a
Konsultatsiooniteenus	0	4 512 712
Kinnisvara üür	284 140	0
Kokku	284 140	4 512 712

Lisa 9 Omakapital

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

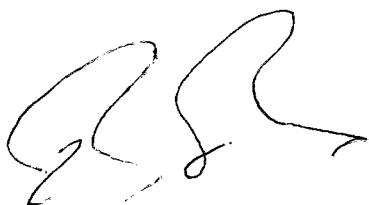
Osaühingu jaotamata kasum seisuga 30.06.2008 moodustas 80 066 015 krooni (seisuga 31.12.2006 oli jaotamata kasum 78 834 311 krooni). Dividendide väljamaksmisel osanikele alates 1.jaanuarist 2008 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 (kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 63 252 216 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 16 813 799 krooni. Seisuga 31.12.2007 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 61 490 762 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 17 343 548 krooni.



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Intercapital OÜ 2007.aasta kasum oli 1 231 704 krooni. Eelnevate perioodide jaotamata kasum on 78 834 311 krooni. Seega on jaotamisele kuuluv kasum 80 066 015 krooni.

Juhatus teeb osanike koosolekule ettepaneku kanda 2007.aasta puhaskasum summas 1 231 704 krooni jaotamata kasumisse.

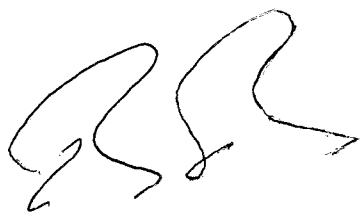


Juhatuses liige
(Tapani Ensio Teeriaho)

Tallinn, 30 detsember 2008.a

JUHATUSE ALLKIRJAD 2007.a.MAJANDUSAASTAARUANDELE

Intercapital OÜ 2007. aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike koosoleku poolt 30. detsember 2008. aasta otsusega, allkirjastamine 30. detsembril 2008. aasta:



Juhatuses liige
(Tapani Ensio Teeriaho)

Tallinn, 30 detsember 2008.a

OSANIKE NIMEKIRI**INTERCAPITAL OÜ****registrikood 10933744****Valge 63, 11415 Tallinn**

	OSANIKU NIMI	ISIKUKOOD, REGISTRIKOOD	AADRESS	OSA NIMIVÄÄRTUS (EEK)	HÄÄLTE ARV
1	Tapani Ensio Teeriaho	36203170308	T-Park 7, Sõrve küla, Harku vald, Harjumaa	40 000	400
				40 000	400



Juhatuse liige
(Tapani Ensio Teeriaho)

Tallinn, 30 detsember 2008.a