

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

2006-06-2007

13

31.12.2006

OÜ INVIGOR

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 14.02.1006

Majandusaasta lõpp: 31.12.2006

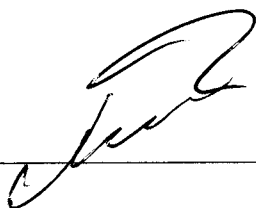
Ärinimi: OÜ INVIGOR

Registrikood: 11222459

Aadress: Kaarli 8-8, Tallinn 10142

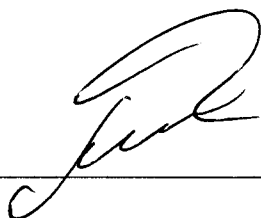
Telefon: 372 5026021

Juhatus liige



SISUKORD

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 Finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	11
Lisa 5 Seotud osapooled.....	11
Juhatuse liikmete allkirjad 2006.a majandusaasta aruandele.....	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	13



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.

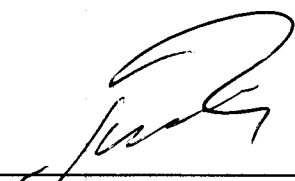
2006.aastal OÜ Invigori tegevusala oli vastavalt põhikirjale investeerimistegevus. Investeeringuteks saadi vahendid eraisiku laenudest.

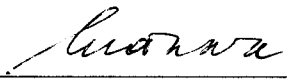
Majandusaasta jooksul saadud kasumit ei jaotata ning osanikele dividende ei arvestata. Kasumit kasutatakse edasiste investeeringute tegemiseks 2007.aastal.

Osaühingus 2006.aastal töötajaid ei olnud ning juhtorganitele tasusid ja soodustusi ei määratud ega makstud.

Kuna 2006.aasta oli OÜ Invigorile asutamisaasta, siis sellest tulenevalt suhtarve ei ole välja toodud.

Seega OÜ Invigor jätkab ka 2007.aastal investeerimistegevust



Georg Männik
Juhatuse liige

Anne Männik
Juhatuse liige

Tallinn, 28. märts 2007



Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

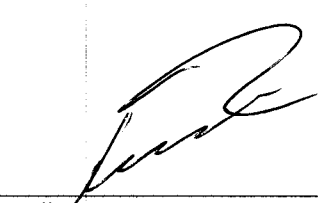
14.02.2006 - 31.12.2006.a.

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

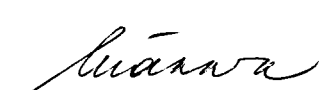
Juhatus kinnitab Invigor OÜ 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

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.

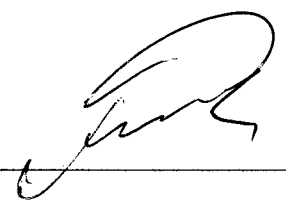


Georg Männik
Juhatuse liige



Anne Männik
Juhatuse liige

Tallinn, 28. märts 2007

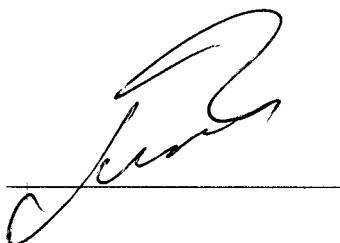


Juhatuse liige

Bilanss

Eesti kroonides

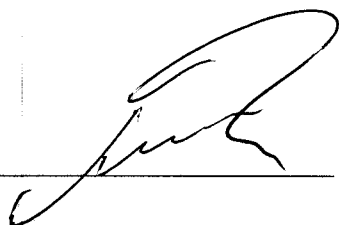
VARAD	Lisa	31.12.2006	14.02.2006
KÄIBEVARA			
Raha	2	622 975	40 000
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	4 439 199	0
KÄIBEVARA KOKKU		5 062 174	40 000
VARAD KOKKU		5 062 174	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused		4 500 000	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		4 500 000	0
KOHUSTUSED KOKKU		4 500 000	0
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Aruandeaasta kasum		522 174	0
OMAKAPITAL KOKKU		562 174	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		5 062 174	40 000



Kasumiaruanne (Skeem 1)

Eesti kroonides

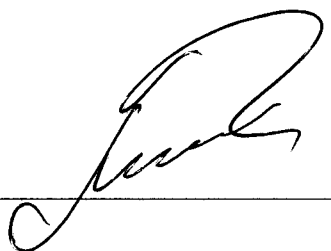
	Lisa	2006
ÄRITULUD		
Tulu finantsinvesteeringutelt	3	553 316
ÄRIKULUD		
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	4	-7 592
Pangateenused		-38 848
ÄRIKASUM		506 876
FINANTSTULUD JA -KULUD		
Dividenditulud		15 298
FINANTSTULUD KOKKU		15 298
ARUANDEAASTA KASUM		522 174



Rahavoogude aruanne (otsene)

Eesti kroonides

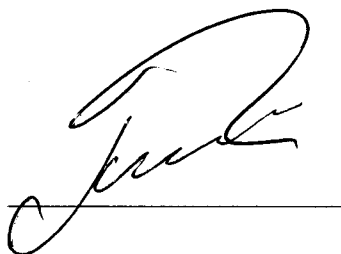
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	Lisa	2006	14.02.2006
Osakapitali sissemaks		0	40 000
Finantsinvesteeringud	3	-3 885 883	0
Pangateenused		-45 592	0
Saadud intressid		6 744	0
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		-3 891 475	40 000
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud dividendid		15 298	0
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		15 298	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud laenud		4 500 000	0
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		4 500 000	0
RAHAVOOD KOKKU		630 566	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		40 000	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		630 567	40 000
Pangakontode valuutakursside muutuse mõju	4	-7 592	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		622 975	40 000
<i>Arveldusarvete jäägid</i>	<i>EEK</i>	<i>604 430</i>	<i>0</i>
<i>Arveldusarvete jäägid</i>	<i>EUR</i>	<i>4 623</i>	<i>0</i>
<i>Arveldusarvete jäägid</i>	<i>SEK</i>	<i>6 631</i>	<i>0</i>
<i>Arveldusarvete jäägid</i>	<i>USD</i>	<i>1 542</i>	<i>0</i>
<i>Arveldusarvete jäägid</i>	<i>HUF</i>	<i>5 749</i>	<i>0</i>



Omakapitali muutuste aruanne

Eesti kroonides

	Osakapital	Aruandeaasta 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



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

1. Üldpõhimõtted

OÜ Invigor 2006. 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

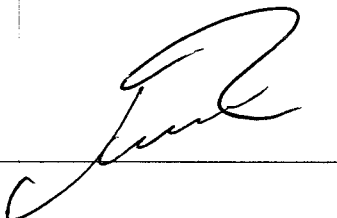
Kõik finantskohustused on võetud arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus.

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.

Juhatuse liige



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.

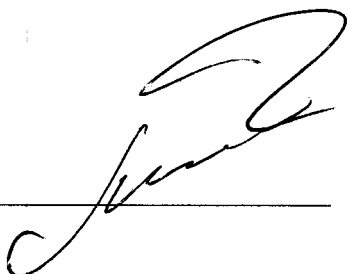
8. Seotud osapooled

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:

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

Lisa 2 Raha

	31.12.2006
Pangakonto	604 430
Valuutakontod pangas	18 545
Kokku	622 975



Lisa 3 Finantsinvesteeringud

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

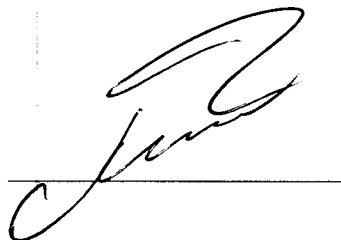
Lisa 4 Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest

	Valuuta summa	Soetatud 2006.a. EEK	Väärtus seisuga 31.12.2006	Valuutakursi muutus
EUR	295,45	5 625	4 623	-1 002
SEK	3835,07	6 761	6 631	-130
USD	129,81	8 717	1 542	-7 175
RON	0,00	500	0,00	-500
HUF	92 705,68	4 534	5 749	1 215
Kokku		26 137	18 545	- 7 592

Lisa 5 Seotud osapooled

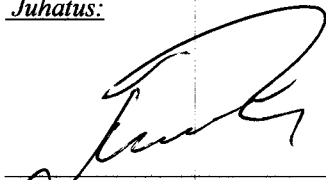
2006.aastal sai OÜ Invigor laenu juhatuse liikmelt Anne Männikult kokku summas 4 500 000 krooni. Laen on kajastatud lühiajalise laenukohustusena kuna tagasimaksmine toimub laenuandja soovi kohaselt. Laen on intressita laen.

Juhatusel liige



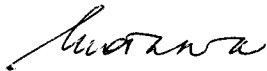
Juhatuse liikmete allkirjad 2006.a majandusaasta aruandele

Juhatus:



Georg Männik
Juhatuse liige

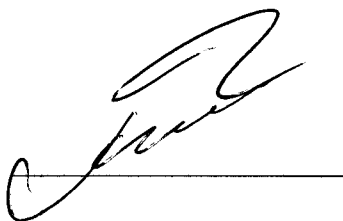
28. 06. 2007



Anne Männik
Juhatuse liige

28. 06. 2007

Üldkoosolek kinnitas aruande 02. 04. 2007

Juhatuse liige 

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

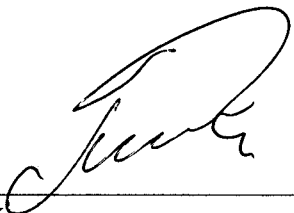
Aruandeaasta lõpus 31.12.2006 on Invigor OÜ

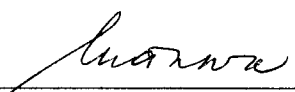
Aruandeaasta kasum 522 174

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Kohustusliku reservkapitali suurendamiseks 4 000

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 518 174



Georg Männik
Juhatuse liige

Anne Männik
Juhatuse liige

Tallinn, 28.06. 2007



Juhatuse liige