

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

17 -01- 2007

Mirjam Annovitsch

L-16+1

OÜ Intercapital

2005. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Tartu mnt 63, 10115 Tallinn
Äriregistri kood:	10933744
Telefon:	+ 372 683 7201
Faks:	+ 372 683 7206
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2005-31.12.2005
Põhitegevusalad:	• Investeeringute haldamine
Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:	• osanike nimekiri

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE (skeem 1)	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED	9
LISA 1 RAHA JA PANGAKONTOD	12
LISA 2 AKTSIAD JA MUUD VÄÄRTPABERID	12
LISA 3 VIITLAEKUMISED JA ETTEMAKSED	12
LISA 4 MAKSUD	12
LISA 5 MUUD LÜHI- JA PIKAAJALISED NÕUDED	13
LISA 6 MATERIAALNE PÕHIVARA	13
LISA 7 OMAKAPITAL	13
LISA 8 MÜÜGITULU	15
LISA 9 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA	15
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	16
JUHATUSE ALLKIRJAD 2004. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	17



TEGEVUSARUANNE

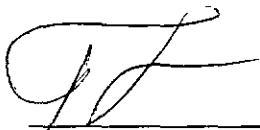
Intercapital OÜ põhitegevusaladeks on vahendus- ja konsultatsiooniteenuste osutamine ja finantsinvesteeringute tegemine. Vahendus- ja konsultatsiooniteenuseid osutatakse nii Eesti kui ka Soome Vabariigis.

Aruandeaasta müügitulu oli 15 013 560 Eesti krooni ja aruandeaasta kasum 23 748 415 Eesti krooni.

Aruandeaastal juhatuse liikmete ega tegevjuhtkonnale tasusid ei makstud.

Äriühingus töötab üks projektijuht. Muud vajalikud teenused ostetakse sisse.

Tallinnas, "20". juunil 2005



Juhatuse liige
Tapani Ensio Teeriaho

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

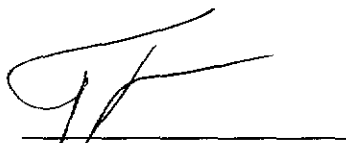
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 15 toodud OÜ Intercapital 2005. a 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. OÜ Intercapital on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Tallinnas, "20". juunil 2005



Juhatuse liige
Tapani Ensio Teeriaho

BILANSS

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	1 457 372	539 914
Aksiad ja muud väärtpaberid	2	18 213 675	24 366 735
Nõuded ostjate vastu			0
Muud nõuded	5	31 054 070	9 211 614
Võtlakumised ja ettemaksed	3	135 979	525 371
Käibevara kokku		50 861 096	34 643 634
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		11 164 124	0
Materiaalne põhivara	6	6 502 769	5 827 455
Põhivara kokku		17 666 893	5 827 455
VARAD KOKKU		68 527 989	40 471 089
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		93 342	8 850
Maksuvõlad	4	4 058	1 595
Muud võtvõlad		221 530	0
Lühiajalised kohustused kokku		318 930	10 445
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused		4 000 000	0
Pikaajalised kohustused kokku		4 000 000	0
KOHUSTUSED KOKKU		4 318 930	10 445
Omakapital			
Osakapital või aktsiakapital	7	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		40 416 644	41 965 891
Aruandeaasta kasum / -kahjum		23 748 415	-1 549 247
OMAKAPITAL KOKKU		64 209 059	40 460 644
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKK		68 527 989	40 471 089



Juhatuse liige
Tapani Ensio Teeriaho

KASUMIARUANNE (skeem 1)

(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	8	15 013 560	1 522 010
Muud äritulud		10 540	0
Muud tegevuskulud		-1 833 518	-3 388 548
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-27 624	0
Sotsiaalmaks		-11 055	0
Tööjõu kulud kokku		-38 679	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	-463 589	-26 964
Muud ärikulud		-89 537	-3 804
Ärikasum (-kahjum)		12 598 777	-1 897 306
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud investeringutelt tütarettevõtjatesse		192 377	0
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteringutelt		20 371 765	0
Intressikulud		-39 202	0
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		-68 488	0
Muud finantstulud ja -kulud		-8 848 919	699 410
Finantstulud ja -kulud kokku		11 607 533	699 410
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		24 206 310	-1 197 896
Tulumaks		-457 895	-351 351
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		23 748 415	-1 549 247



Juhatus liige
Tapani Ensio Teeriaho

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		12 598 777	-1 897 306
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	463 589	26 964
Äritegevusega seotud nõuete muutus ja ettemaksete muu		-21 453 064	42 444 587
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		308 485	10 445
Makstud ettevõtte tulumaks		-457 895	-351 351
Makstud intressid		-39 202	0
Rahavood äritegevusest kokku		-8 579 310	40 233 339
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		-1 138 903	-5 854 419
Soetatud sidusettevõtted		-10 971 747	-20 000
Muude finantsinvesteeringute soetus		17 581 379	-24 261 342
Antud laenud		0	-9 211 614
Saadud intressid		94 527	614 017
Rahavood investeerimistegevusest kokku		5 565 256	-38 733 358
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud ning emitteeritud võlakirjad		4 000 000	0
Makstud dividendid	7	0	-1 000 000
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		4 000 000	-1 000 000
Rahavood kokku		985 946	499 981
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		539 914	39 933
Raha ja raha ekvivalentide muutus		985 946	499 981
Valuutakursi muutuste mõju		-68 488	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	1 457 372	539 914



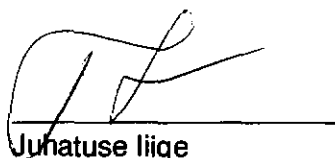
Juhatuse liige
Tapani Ensio Teeriaho

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	0	42 969 891	43 009 891
Kohustusliku reservkapitali loomine	0	4 000	-4 000	0
Dividendid	0	0	-1 000 000	-1 000 000
2004. a puhaskasum	0	0	-1 549 247	-1 549 247
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	40 416 644	40 460 644
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	23748415	23748415
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	64 165 059	64 209 059

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 6.



Juhatuses liige
Tapani Ensio Teeriaho

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

OU Intercapital 2005. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

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

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

C. 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 24/76 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.

D. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse

E. Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

F. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



Juhatuses liige
Tapani Ensio Teeriaho

LISA 1 RAHA JA PANGAKONTOD

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	959 581	71 552
Pangakontod	497 791	468 362
Raha ja pangakontod kokku	1 457 372	539 914

LISA 2 AKTSIAD JA MUUD VÄÄRTPABERID

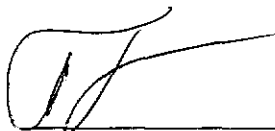
	31.12.2005	31.12.2004
Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid		
Fondiosakud	0	7 273 292
Aktsiad	18 213 675	17 093 443
Õiglascs väärtuses kokku	18 213 675	24 366 735
Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid kokku	18 213 675	24 366 735

LISA 3 VIITLAEKUMISED JA ETTEMAKSED

	31.12.2005	31.12.2004
Ettemaksed tarnijatele	68 260	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	67 719	525 371
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	135 979	525 371

LISA 4 MAKSUD

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	67719	0	525 371	0
Üksikisiku tulumaks	0	39	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	122	0	0
Kohustuslik kogumisp	0	60	0	0
Sotsiaalmaks	0	3837	0	892
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	703
Kokku	67719	4058	525 371	1 595



Juhatusel liige
Tapani Ensio Teeriaho

LISA 5 MUUD LÜHI- JA PIKAAJALISED NÕUDED

	Saldo	Tagasimakse tähtaeg			Intressi- määr
	31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Antud laenud	31 054 070	31 054 070	0	0	0%
Kokku	31 054 070	31 054 070	0	0	

	Saldo	Tagasimakse tähtaeg			Intressi- määr
	31.12.2004	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Antud laenud	9 211 614	9 211 614	0	0	0%
Kokku	9 211 614	9 211 614	0	0	

LISA 6 MATERIAALNE PÕHIVARA

	Masina- d ja seadmed	Hoone- d ja ehitised	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus	550 208	5 304 211	5 854 419
Akumuleeritud kulum	-26964	0	-26 964
Jääkmaksumus	523 244	5 304 211	5 827 455
2005 a. toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul	686423	452480	1138903
Amortisatsioonikulu	-362700	-100889	-463589
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	1 236 631	5 756 691	6 993 322
Akumuleeritud kulum	-389664	-100889	-490 553
Jääkmaksumus	846 967	5 655 802	6 502 769

LISA 7 OMAKAPITAL

	31.12.2005	31.12.2003
Osakapital (tuh. kroonides)	40	40
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40	40

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2005 moodustas 64 165 059 (2004: 40 416 644) tuhat krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 49 407 095 (2004: 30 716 650) tuhat krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tuluna summas 14 757 964 (2004: 9 699 994) krooni.

LISA 8 MÜÜGITULU

OU Intercapital müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Soome		1 522 010
Eesti	15 013 560	
Kokku	15 013 560	1 522 010

OU Intercapital müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Konsultatsiooniteenus	15 013 560	1 522 010
Kokku	15 013 560	1 522 010

LISA 9 TEHINGUD SEOTUD OSAPPOOLTEGA

OU Intercapital aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud)
- b) tütar- ja sidusettevõtteid
- c) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütaretevõtted)
- d) tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- e) eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.05	31.12.04
Antud laenu juhataste liikmaga seotud ettevõtetele	28 672 592	9 211 614
Muud nõuded kokku	28 672 592	9 211 614

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.



Juhataste liige
Tapani Ensio Teeriaho

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Intercapital juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum summas 23 784 415 krooni alljärgnevalt:

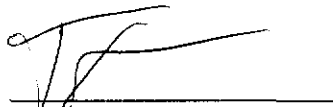
1. jaotamata kasum – 20 319 415 krooni
2. dividendideks – 3 465 000 krooni



Juhatuses liige
Tapani Ensio Teeriaho

JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud OÜ Intercapital 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike poolt "20". juuni 2006 otsusega.



Juhatuses liige
Tapani Ensio Teeriaho

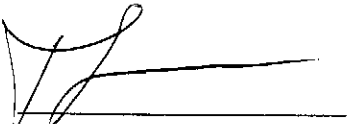
„20” juunil 2006

OÜ INTERCAPITAL

OSANIKE NIMEKIRI

seisuga "20". juuni 2006

Jrk nr	Osaniku nimi, isiku- või registrikood	Aadress	Osa väärtus	Osa omandamise aeg	Osa omandamise alus
1.	Tapani Ensio Teeriaho 36203170308	T-Park 7, Sõrve küla, Harku vald, HARJUMAA	40 000.00 krooni	05.03.2003	Asutamine



Juhatuse liige
Tapani Ensio Teeriaho

Harju maakohtu registriosakond
Pärnu mnt 142
11317 TALLINN

Harju maakohtu
Pärnu mnt 142
SISSE
17.12.2006

12.12.2006

KAASKIRI

Edastame Teile Hillstead Capital OÜ (registrikood 10647381) 2004 ja 2005. aasta ning
Intercapital OÜ (registrikood 10933744) 2005. aasta majandusaasta aruanded.

Lugupidamisega



Moonika Eisler
Office Services ABC OÜ
sekretär
Tel: 683 7200
Faks: 683 7206
e-post: moonika@office-services.ee