

Majandusaasta aruanne

I.G. CAPITAL INVESTMENTS OÜ

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood 11073143
Aadress: Tähe 82-6, 50107 Tartu
Telefon: 507 9053
Elektronpost indrek@project.ee
Põhitegevusala Ettevõtlusalane konsultatsioon

Lisatud dokumendid 1. Kasumi jaotamise ettepanek

TARTU MAAKOHTUS
REKORDIHOOLD
23.06.2007

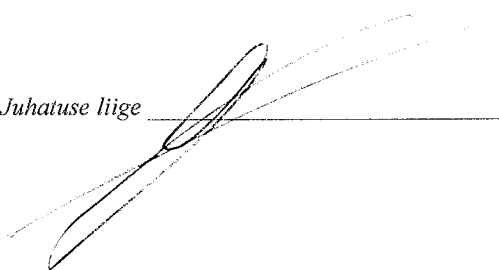
23.06.2007

17 lk 74220

de

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed.....	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud.....	11
Lisa 6 Tütar- ja sidusettevõtted.....	12
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Omakapital	13
Lisa 11 Müügitulu.....	13
Lisa 12 Muud äritulud ja muud ärikulud.....	14
Lisa 13 Ostetud kaubad ja teenused müügiks	14
Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega.....	14
Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele	15
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	16

Juhatuse liige

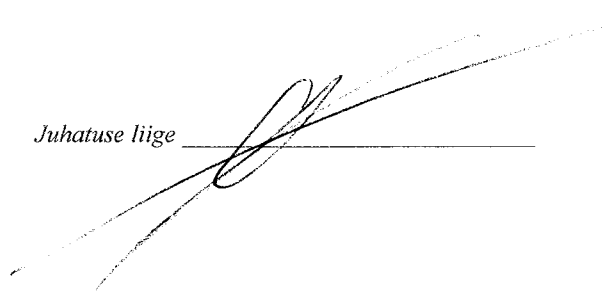
TEGEVUSARUANNE

I.G. Capital Investments OÜ põhitegevusvaldkondadeks on ettevõtlusalase konsultatsiooniteenuse pakkumine, mittelitsentseeritava koolitusteenuse osutamine ning vähesel määral ka mittelitsentseeritav investeerimistegevus. I.G. Capital Investments OÜ peamine tegevuspiirkond on Lõuna-Eesti ja seal tegutsevad väike- ja keskmise suurusega ettevõtted. Ettevõtte alustas oma tegevust 2004. aasta sügisel ja 2005. aasta oli eelkõige turule sisenemise ning kogemuste omandamise aasta. 2006. aastal laiendas ettevõtte oluliselt oma majandustegevust ja suurendas müügitulu.

Olulisel kohal on koostöö teiste konsultatsiooni- ja investeerimisettevõtetega. Senised läbirääkimised võimalike koostööpartneritega on olnud edukad.

I.G. Capital Investments OÜ juhatus on üheliikmeline. 2005. aastal ettevõttel töötajaid ei olnud. Juhatusel liikmetele vaadeldaval perioodil palka ei makstud. Ettevõtte müügitulu ja puhaskasum 2006. aastal olid vastavalt 170 tuhat ja 281 tuhat krooni.

Juhatusel liige



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

I.G. Capital Investments OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

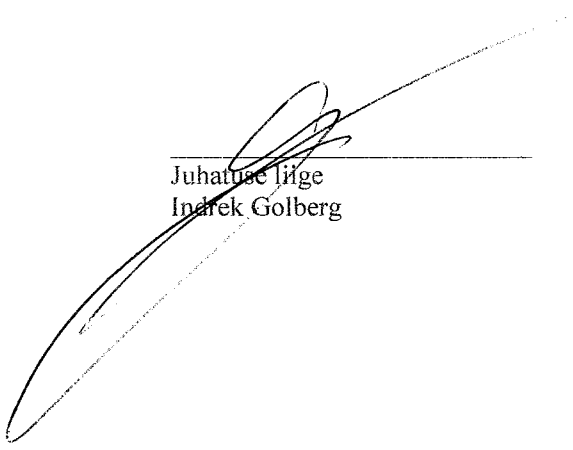
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 22.06.2007 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

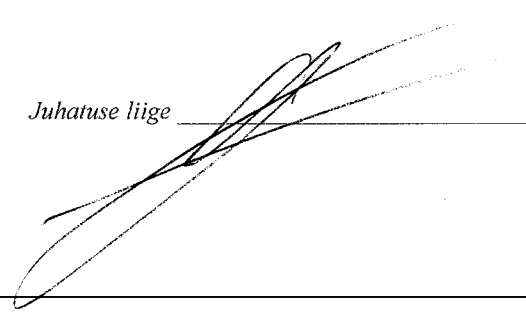
Juhatuse hinnangul on I.G. Capital Investments OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 22. juuni 2007.a



Juhatuse liige
Indrek Golberg



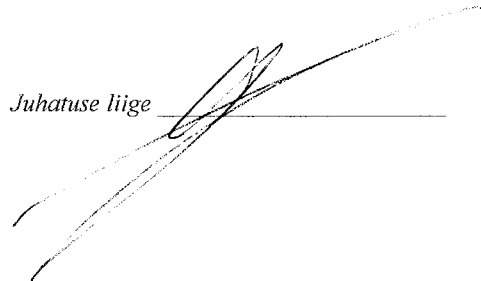
Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	2	230 450	58 703
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	203 000	125 000
Nõuded ja ettemaksed	4	0	13 000
Käibevara kokku		433 450	196 703
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	5,6	12 000	0
Kinnisvarainvesteeringud	7	2 183	0
Materiaalne põhivara	8	4 444	11 111
Põhivara kokku		18 627	11 111
AKTIVA (VARAD) KOKKU		452 077	207 814
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9	15 000	52 000
Lühiajalised kohustused kokku		15 000	52 000
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised kohustused kokku		0	0
KOHUSTUSED KOKKU		15 000	52 000
OMAKAPITAL			
Osakapital	10	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	36
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		111 814	670
Aruandeaasta kasum (kahjum)		281 263	115 108
OMAKAPITAL KOKKU		437 077	155 814
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		452 077	207 814

Juhatusel liige

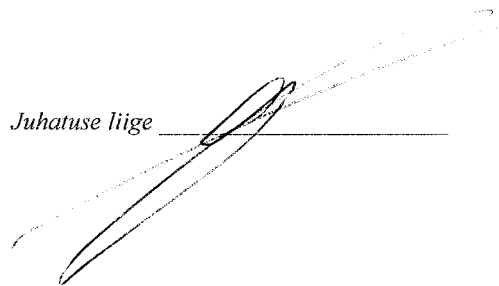


Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	11	170 488	125 442
Muud äritulud	12	313 973	7
Ostetud kaubad ja teenused müügiks	13	-135 000	-3 466
Mitmesugused tegevuskulud		-1 118	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8	-6 667	-6 667
Ärikasum (-kahjum)		341 676	115 316
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-60 413	-208
Finantstulud ja -kulud kokku		-60 413	-208
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		281 263	115 108
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		281 263	115 108

Juhatus liige



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		341 676	115 108
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8	6 667	6 667
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-300 945	-13 000
Makstud intressid		-60 413	0
Makstud ettevõtte tulumaks			
Kokku rahavood äritegevusest		-13 015	108 775
Rahavood investeerimistegevusest			
Kinnisvarainvesteeringute soetus	7	-2 183	0
Sidusettevõtete soetus	5,6	-12 000	0
Antud laenud		-620 716	-125 000
Antud laenude tagasimaksed		542 716	0
Saadud intressid		313 945	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		221 762	-125 000
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		111 216	52 000
Saadud laenude tagasimaksed		-148 216	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-37 000	52 000
Rahavood kokku		171 747	35 775
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	58 703	22 928
Raha ja raha ekvivalentide muutus		171 747	35 775
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	230 450	58 703

Juhatuse liige

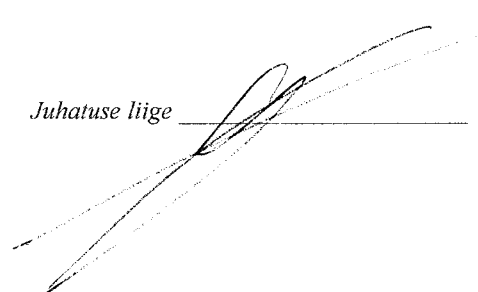
Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
Saldo 2004.a. aastaaruandes	40 000	0	706	40 706
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	0	706	40 706
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	115 108	115 108
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	36	-36	0
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	36	115 778	155 814
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	281 263	281 263
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	3 964	-3 964	0
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	393 077	437 077

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 10.

Juhatuse liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

I.G. Capital Investments OÜ 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 soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

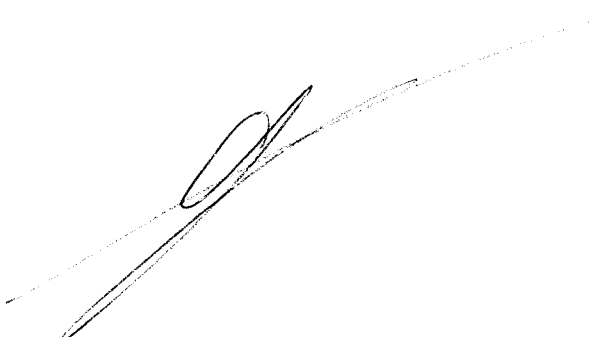
Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud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

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 (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.



Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised	20-30 aastat
Tootmiseseadmed	8-12 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (n. võlad hankijatele) 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.

Tulude arvestus

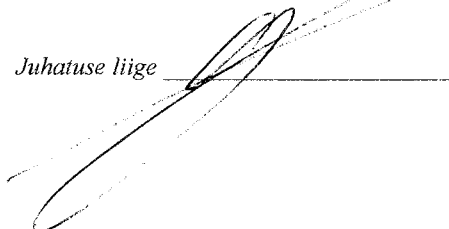
Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Kohustuslik reservkapital

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

Juhatusel liige



Lisa 2 Raha

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Sularaha kassas	220 060	57 810
Pangakontod	10 390	893
Raha kokku	230 450	58 703

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Välja antud laenud	203 000	125 000
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	203 000	125 000

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Nõuded ostjate vastu	0	13 000
Nõuded ja ettemaksed kokku	0	13 000

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Sidusettevõtete aktsiad ja osad (lisa 6)	12 000	0
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	12 000	0

Juhatusel liige

Lisa 6 Tütar- ja sidusettevõtted

2006. a omas I.G. Capital Investments OÜ osalusi järgmistes sidusettevõtetes:

	Private Loan Solutions OÜ	KOKKU
Asukoht	Eesti	
Põhitegevusala	Finantsvahendus	
Osaluse % aasta alguses	0	0
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta alguses	0	0
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses	0	0
Omandatud osalused		
Omandatud osaluse %	25	25
Omandatud osaluse soetusmaksumus	12 000	12 000
Osaluse % aasta lõpus	25	25
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta lõpus	10 000	10 000
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	12 000	12 000

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

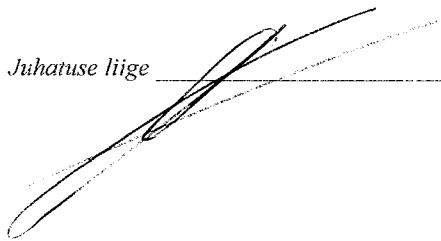
Kinnisvarainvesteeringutes toimunud muutused:

Saldo 31.12.2005	0
Soetamine ja parendused	2 183
Saldo 31.12.2006	2 183

Lisa 8 Materiaalne põhivara

	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	20 000	20 000
Soetamine	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2006	20 000	20 000
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	8 889	8 889
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	6 667	6 667
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	15 556	15 556
Jääkmaksumus 31.12.2005	11 111	11 111
Jääkmaksumus 31.12.2006	4 444	4 444

Juhatuse liige



Lisa 9 Laenukohustused

	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>	
	Saldo	
	31.12.2006	12 kuu jooksul
Lühiajalised laenud	15 000	15 000
Kokku	15 000	15 000
s.h pikaajaline laenukohustus	0	

	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>	
	Saldo	
	31.12.2005	12 kuu jooksul
Lühiajalised laenud	52 000	52 000
Kokku	52 000	52 000
s.h pikaajaline laenukohustus	0	

Lisa 10 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2006 moodustas 393 077 krooni (2005: 115 778 krooni).

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 306 600 krooni (2005: 89 149 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 22/78 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 86 477 krooni (2005: 26 629 krooni).

Lisa 11 Müügitulu

I.G. Capital Investments OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2006	2005
Eesti	170 488	125 442
Kokku	170 488	125 442

I.G. Capital Investments OÜ müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusalad/ tooted	2006	2005
Ettevõtluslane konsultatsiooniteenus	170 488	125 442
Kokku	170 488	125 442

Juhatuse liige _____

Lisa 12 Muud äritulud ja muud ärikulud

	2006	2005
Muud äritulud	313 973	7
Muud äritulud kokku	313 973	7

Lisa 13 Ostetud kaubad ja teenused müügiks

	2006	2005
Kaubad ja teenused müügiks	-95 000	-3 466
Alltöövõtutööd	-40 000	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	-135 000	-3 466

Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega

I.G. Capital Investments OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

I.G. Capital Investments OÜ on 2005. ja 2006. aastal ostanud (kaubad/teenused edasimüügiks) ja osutanud teenuseid (muud teenused) ning andnud laene järgmistele seotud osapooltele:

	2006		2005	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	95 000	0	0	13 000
Teenuste ost-müük kokku	95 000	0	0	13 000

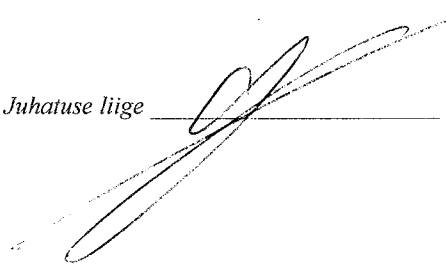
	2 006	2 005
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtetele antud laenud	100 000	0
Sidusettevõtetele antud laenud	3 000	0
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtetele saadud laenud	15 000	0

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2006	31.12.2005
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	0	13 000
Lühiajalised nõuded kokku	0	13 000

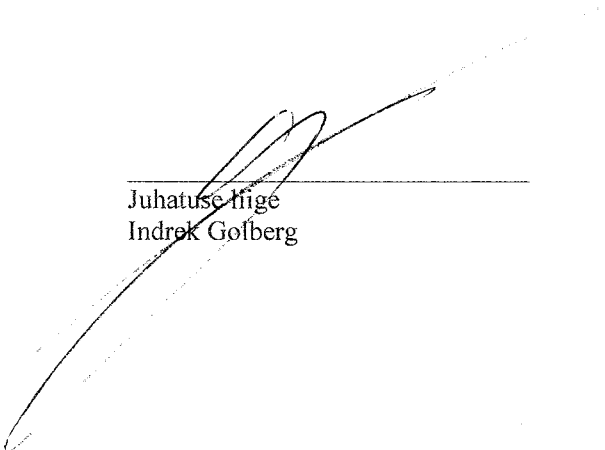
Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Juhatuse liige

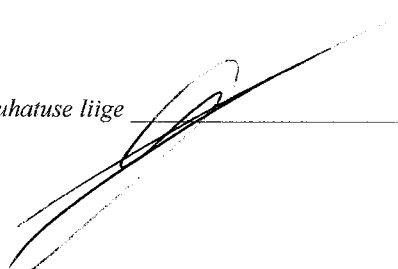


Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

I.G. Capital Investments OÜ 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud juhatuselt
29.06.2007, kinnitamine



Juhatusel liige
Indrek Golberg



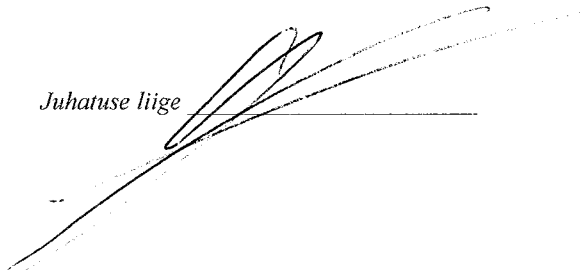
Juhatusel liige

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

I.G. Capital Investments OÜ juhatus teeb ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 281 263 krooni alljärgnevalt:

1. jaotamata kasumisse 281 263 krooni

Juhatus liige

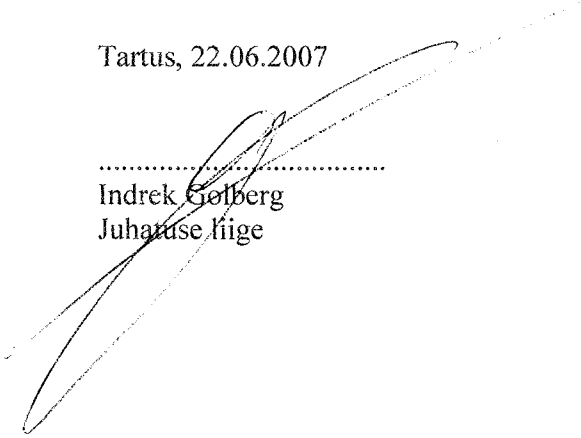


I.G. CAPITAL INVESTMENTS OÜ OSANIKE NIMEKIRI

22.06.2007

Nimi	Isikukood	Aadress	Osa nimiväärtus
Indrek Golberg	38204202715	Tähe 82-6, 50107 Tartu	40 000 krooni

Tartus, 22.06.2007



.....
Indrek Golberg
Juhatuse liige