

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULI TUD

28.06.2007

Mirjam Annovitsch
.....

OU T- CAPITAL

2006. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:

Tartu mnt 2 Tallinn 10145

Äriregistri nr.

10747154

Telefon:

6 660 300

Faks:

6 650 281

E-mail:

kalev.tanner@igpartners.ee

Aruandeaasta algus ja lõpp:

01.01.2006-31.12.2006

Põhitegevusala:

Konsultatsiooni- ja nõustamisteenused

Sisukord

	LK
Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne (Skeem 2)	7
Rahavoogude aruanne (alustades ärikasumist)	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	14
Lisa 3 Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	15
Lisa 5 Maksud	15
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	15
Lisa 7 Tütar- ja sidusettevõtjad	16
Lisa 8 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded	16
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 10 Muud võlad	17
Lisa 11 Omakapital	18
Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega	18
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	20
Juhatuse allkirjad 2006.a majandusaasta aruandele	21

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ T- Capital peamiseks tegevusalaks on konsultatsiooni- ja juhtimisteenused.
Ettevõttes ei tööta ühtegi töötajata.

Juriidiline aadress: Tartu mnt 2 Tallinn 10145

Äriregistri nr.	10747154
Telefon:	6 660 300
Faks:	6 650 281
E-mail:	kalev.tanner@igpartners.ee

TEGEVUSARUANNE

OÜ T- Capital põhitegevusalaks on ettevõtluse arendamine, osaluste omandamine, nende väärtuse kasvatamine, finantseerimisalane tegevus ja nõustamine.

Osaühingu juhatus on ühe liikmeline ning majandusaastal juhatust ei tasustatud. Aastal 2006 ei töötanud ettevõttes ühtegi töötajat.

Ettevõttele kuulub 50% OÜ-st Axtell Grupp ja lisaks soetati 2006 aastal 24% osalus OÜ-s EKKM Partnerid

2006. aastal müügikäive puudus ja puhaskasum 25,7 miljonit saadi finantsinvesteeringutelt sisudettevõtetesse.

2007 aastasse mõõgitegevust ei prognoosita ja ettevõtte tegeleb vaid investeeringute haldamisega.

Kalev Tanner
Juhatuses liige



“ 27 ” 062007

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 19 toodud OÜ T- Capital 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ T-Capital on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhatus liige
(Kalev Tanner)

27.06 2007

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	485 970	182 302
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	2 610 433	1 547 619
Nõuded ja ettemaksed	4	718 146	969 316
Käibevara kokku		3 814 549	2 699 237
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	6	28 908 963	3 727 364
Põhivara kokku		28 908 963	3 727 364
VARAD KOKKU		32 723 512	6 426 601
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10	2 460 891	1 855 405
Lühiajalised kohustused kokku		2 460 891	1 855 405
KOHUSTUSED KOKKU		2 460 891	1 855 405
Omakapital			
Osakapital	12	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		4 527 196	3 857 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)		25 691 425	669 290
OMAKAPITAL KOKKU		30 262 621	4 571 196
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		32 723 512	6 426 601

Kasumiaruanne (Skeem 2)
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu		0	14 640
Brutokasum		0	14 640
Üldhalduskulud		24 093	45 905
Muud äritulud		9	0
Ärikasum (kahjum)		- 24 084	-31 265
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud investeringutelt sidusettevõtjatesse	7	25158 799	567 224
Intressikulud		- 43 718	0
Saadud dividendid		10 000	0
Muud finantstulud ja -kulud		590 428	133 331
Finantstulud ja -kulud kokku		25 715 509	700 555
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		25 691 425	669 290

Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		- 24 084	- 31 265
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		15 176	517 051
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		1 107	85 405
Kokku rahavood äritegevusest		- 7 801	571 191
Rahavood investeerimistegevusest			
Muude finanstinvesteeringute soetus		-813 532	- 4 429 666
Muude finantsinvesteeringute müük		317 812	2 979 513
Sidusettevõtete soetus	7	- 12 800	0
Antud laenud		- 3 255 000	- 116 000
Antud laenude tagasimaksed		3 248 500	3 817 500
Saadud dividendid		10 000	6 500
Saadud intressid		170 489	3 169
Kokku rahavood investeerimistegevusest		- 334 531	2 261 016
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	10	1 561 000	2 646 000
Saadud laenude tagasimaksed	10	- 915 000	- 5 312 057
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		646 000	- 2 666 057
Rahavood kokku		303 668	166 150
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		182 302	16 152
Raha ja raha ekvivalentide muutus		303 668	166 150
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		485 970	182 302

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Bilansis 31.12.2004	40 000	4 000	3 857 906	3 901 906
2005 aasta puhaskasum	0	0	669 290	669 290
Bilansis 31.12.2005	40 000	4 000	4 527 196	4 571 196
Aruande aasta puhaskasum			25 691 425	25 556 051
Bilansis 31.12.2006	40 000	4 000	30 218 621	30 262 621

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas nr 12.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ T-Capital 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 printsübist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

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. Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lunastustähtajani hoitavaid võlakirju kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kasutades sisemist intressimäära. Kauplemiseesmärgil soetatud võlakirju kajastatakse nende õiglasel väärtusel.

C. 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 soetusmaksumuses (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.

D. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

E. Tütar- ja sidusettevõtjad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglasest väärtusest ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Investeering sisaldab omandamisel tekkinud firmaväärtust, millest on maha arvestatud kogunenud amortisatsioon.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava tütar- või sidusettevõtja kahjumis on võrdne või ületab tütar- või sidusettevõtja bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord,

kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama tütar- või sidusettevõtja kohustusi - sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

F. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. 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.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tulususe määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes konstantne.

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.

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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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 23/77 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad 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.

I. 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 kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

J. 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.

Tulu kajastamine pikaajalistelt teenuslepingutelt

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate ühekordsete teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega [tehtud tööde ülevaatus või bilansipäevaks osutatud teenuse kvantitatiivset osa kogu osutatavast teenusest].

Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt teenusega seotud kulud, tulu teenuse osutamisest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Juhul kui bilansipäeval ületab ostjale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real "Ettemakstud pikaajaliste teenustööde tulud". Juhul kui ostjale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis viitlaekumiste real "Pikaajalistest teenustöödest saadaolevad tulud".

K. 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 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	13 880	48 328
Pangakontod	472 090	133 974
Raha kokku	485 970	182 302

Lisa 3 Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2006	31.12.2005
Lühiajalised finantsinvesteeringud		
Aktsiad	2 610 433	1 547 619
Õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kokku	2 610 433	1 547 619
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	2 610 433	1 547 619
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Aktsiad	562 000	562 000
Korrigeeritud soetusmaksumuses kokku	562 000	562 000
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	562 000	562 000

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	65 230	80 406
Muud lühiajalised nõuded	652 916	888 910
<i>Intressid</i>	2 916	145 410
<i>Muud nõuded</i>	650 000	743 500
Nõuded ja ettemaksed kokku	718 146	969 316

Lisa 5 Maksud

Maksuliik

	31.12.2006	31.12.2005
		Võlg
Käibemaks	0	80 858
Kokku	0	80 858

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2006	31.12.2005
Sidusettevõtete aktsiad ja osad (lisa 7)	28 346 963	3 165 364
Muud aktsiad ja väärtpaberid (lisa 3)	562 000	562 000
		0
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	28 908 963	3 727 364

Lisa 7 Tütar- ja sidusettevõtjad

2006. a omas OÜ T-Capital osalust järgmises sidusettevõttes:

	OÜ EKKM		KOKKU
	Partnerid	OÜ Axtell Grupp	
Asukoht	Tartu mnt 2	Olevimägi 9 Tallinn	
Põhitegevusala	Investeeringute haldamine	Kinnisvarainvesteeringud ja renditeenused	
Osaluse % aasta alguses	0	50 %	
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta alguses		3 165 364	3 165 364
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses		3 165 364	3 165 364
Soetatud osalus % 2006 aastal	24,24%		
Soetusväärtus	12 800		12 800
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum	1 016 319	24 152 480	25 168 799
Osaluse % aasta lõpus	24,24%	50%	
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis aasta lõpus	1 029 119	27 317 844	28 346 963
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	1 029 119	27 317 844	28 346 963

Lisa 8 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

	Tagasimakse tähtaeg			Intressimäär
	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	
Muud nõuded	650 000	650 000	0	4-10%
Kokku	650 000	650 000	0	

	Tagasimakse tähtaeg			Intressimäär
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	
Muud nõuded	743 500	743 500	0	0 – 4 %
Kokku	743 500	743 500	0	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	1 180	4 547
Intressivõlad	43 711	0
Maksuvõlad	0	80 858
Muud võlad (lisa 10)	2 416 000	1 770 000
Võlad ja ettemaksed kokku	2 460 891	1 855 405

Lisa 10 Muud võlad

	Saldo 31.12.2006	Tagastus 12 kuu jooksul
Võlad emaettevõttele ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtetele (lisa 14)	2 416 000	2 416 000

Kokku	2 416 000	2 416 000
--------------	------------------	------------------

	Saldo 31.12.2005	Tagastus 12 kuu jooksul
Võlad emaettevõttele ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtetele (lisa 14)	1 770 000	1 770 000

	0	0
Kokku	1 770 000	1 770 000

Kõik muud lühiajalised võlad on intressita ja ilma tagatiseta, intress 0- 4%.

Lisa 11 Omakapital

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

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2006 moodustas 30 218 621. (31. detsember 2004: 4 527 196) krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2006 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 23 570 524 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 6 648 097 krooni. Seisuga 31. detsember 2005 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 3 485 941 krooni, millega oleks kaasnenud tulumaks summas 1 041 255 krooni.

Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega

OÜ T-Capital aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

	2006	2005
	Müügid	Müügid
Juhatuse liikmed ja seotud ettevõtted	0	13 668
Teenuste ost-müük kokku	0	13 668
Saldod seotud osapooltega:		
	31.12.2006	31.12.2005
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	550 000	743 500
Lühiajalised nõuded kokku	550 000	743 500
Juhatuse liige	1 156 000	0
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	1 260 000	1 770 000
Lühiajalised kohustused kokku	2 416 000	1 770 000

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

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ T- Capital juhatus teeb ainuosanikule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 25 556 051 krooni alljärgnevalt:

1. jaotamata kasum – 25 691 425 krooni
2. Dividendide makse otsustatakse 2007 aasta jooksul



Juhatuse ja ainuosaniku allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ T- Capital 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku poolt
27.08..... 2007 otsusega, allkirjastamine27.06..... 2007:



Juhatuse liige
 Kalev Tanner