

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: MSI Capital Osäühing

registrikood: 10035554

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Haabersti linnaosa,
Abara tn 39

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 5011997

e-posti aadress: marek.sukk@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Seotud osapooled	6
Aruande allkirjad	7

Tegevusaruanne

MSI Capital OÜ on holding ettevõtte, mille põhitegevuseks on strateegiliste investeeringute hoidmine ning vabade vahendite olemasolul ka mitmesuguste portfelli investeeringute tegemine. Muud aktiivset tegevust aruandeperioodil ettevõttes ei arendatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 275	116
Nõuded ja ettemaksed	233 580	212 281
Kokku käibevarad	238 855	212 397
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	123 050	123 050
Kokku põhivarad	123 050	123 050
Kokku varad	361 905	335 447
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	73	0
Kokku lühiajalised kohustised	73	0
Kokku kohustised	73	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	4 921	4 921
Kohustuslik reservkapital	492	492
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	330 034	312 236
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 385	17 798
Kokku omakapital	361 832	335 447
Kokku kohustised ja omakapital	361 905	335 447

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	14 000	0
Brutokasum (-kahjum)	14 000	0
Üldhalduskulud	-4 115	-202
Ärikasum (kahjum)	9 885	-202
Intressitulud	16 500	18 000
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 385	17 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 385	17 798

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MSI Capital OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütar-ettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, või kui emaettevõtte kontrollib tütar-ettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütar-ettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Finantskohustised

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, esitatakse bilansis pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused kajastatakse bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, kajastatakse aastaaruande vastavas lisas.

Tulud

Tulud ja kulud kirjendatakse tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse siis, kui müüdü toote või teenusega seotud omandiõigusele iseloomulikud riskid on üle läinud ostjale ja tulu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	191 800	186 800
Kokku nõuded ja ettemaksed	191 800	186 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

MSI Capital Osaühing (registrikood: 10035554) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK SUKK	juhatuse liige (juhataja)	07.08.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	330 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 385
Kokku	356 419
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	356 419
Kokku	356 419

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	14000	100.00%	Jah