

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2007

aruandeaasta lõpp: 31.12.2007

ärinimi: MSI Capital OÜ

registrikood: 10035554

tänav ja maja number: Abara 39

linn: Tallinn

postisihtnumber: 13516

maakond: Harjumaa

telefon: 50 11 997

faks: 6 086 261

e-posti aadress: mareksukk@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2. Lühiajalised nõuded.....	10
Lisa 3. Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4. Omakapital.....	10
Kasumi jaotamise ettepanek.....	12
Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad.....	13

MSI Capital OÜ

Tegevusaruanne

MSI Capital OÜ on holding ettevõte, mille põhitegevuseks on strateegiliste investeeringute hoidmine ning vabade vahendite olemasolul ka mitmesuguste portfelli investeeringute tegemine (EMTAK 2008 klassifikatsioonis K64201 Valdusfirmade tegevus). Muud aktiivset tegevust aruandeperioodil ettevõttes ei arendatud.

Aruandeperioodil töölepinguid ei sõlmitud. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Äriühingu tegevust iseloomustavad järgmised peamised finantssuhtarvud:

Nimetus	Metoodika	2006	2007
Omakapital varadest	Omakapital / varad kokku	1,00	0,92
Omakapitali rentaablus	Puhaskasum / omakapital	3,18	-

MSI Capital OÜ

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklaratatsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 11 esitatud MSI Capital OÜ 2007 aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab MSI Capital OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 29. juunil 2008, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- MSI Capital OÜ on jätkuvalt tegutsev.

.....

Marek Sukk
Juhataja

Bilanss

VARA	31.12.2006	31.12.2007
Käibevara		
Raha ja pangakontod	742 420	36 818
Lühiajalised nõuded	(lisa 2) 300 000	810 000
Käibevara kokku	860 658	846 818
Pikaajalised varad		
Sidusettevõtete osad	(lisa 3) 5 623 855	4 338 219
Pikaajalised varad kokku	5 623 855	4 338 219
VARA KOKKU	6 666 275	5 185 037
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	31.12.2006	31.12.2007
Lühiajalised kohustused		
Lühiajalised laenud		99 000
Maksuvõlad		66 437
Dividendivõlad		250 000
Lühiajalised kohustused kokku		415 437
Omakapital	(lisa 4)	
Osakapital	77 000	77 000
Reservkapital	7 700	7 700
Jaotamata kasum	1 130 450	6 081 575
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	5 451 125	(1 396 675)
Omakapital kokku	6 666 275	4 769 600
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	6 666 275	5 185 037

Kasumiaruanne

		2006	2007
Tulud investeerimisest			
Kapitaliosaluse kasum sidusettevõtetest	(lisa 3)	4 668 536	10 051
Kapitaliosaluse kahjum sidusettevõtetest			(1 298 587)
Muud tulud investeerimisest		894 400	
Intressitulud		26 910	30 986
Üldhalduskulud		(1 319)	(2 156)
Intressikulud			
Tulumaks		(137 402)	(136 969)
Aruandeaasta puhaskasum		5 451 125	(1 396 675)

Rahavoogude aruanne

	2006	2007
Rahavood investeerimisest		
Puhaskasum	5 451 125	(1 396 675)
Mitterahalised tulud/kulud	(4 668 536)	1 288 536
Arvestatud tulumaks dividendidelt		66 437
Soetatud tütarettevõtte osad		(102 900)
Antud lühiajalist laenu		(510 000)
Laekunud lühiajalise laenu tagasimakseid	400 000	
Laekunud dividende	40 000	100 000
Rahavood investeerimisest kokku	1 222 589	(554 602)
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laene		99 000
Tasutud laene		
Makstud dividende	(500 000)	(250 000)
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	(500 000)	(151 000)
Raha ja pangakontod netomuutus	722 589	(705 602)
Raha ja pangakontod algsaldo	19 831	742 420
Raha ja pangakontod lõppsaldo	742 420	36 818

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Aruande-aasta kasum
Saldo 31.12.2006	77 000	7 700	1 130 450	5 451 125
2006 a kasumi jaotamine dividendideks				(500 000)
2006 a jaotamata kasum			4 951 125	(4 951 125)
2007 a kasum				(1 396 675)
Saldo 31.12.2007	77 000	7 700	6 081 575	(1 396 675)

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Üldpõhimõtted

MSI Capital OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Lühiajalised 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.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

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 tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, või kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte 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 tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Kohustused

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

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

Tulud ja kulud

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

Lisa 2. Lühiajalised nõuded

Nõue	2006	2007
Majapartner OÜ	300 000	810 000
Kokku:	300 000	810 000

Majapartner OÜ-le antud laen on tähtjatu ja intressiga 5% aastas.

Lisa 3. Pikaajalised finantsinvesteeringud

	Majapartner OÜ	Backoffice OÜ	MP Elementehitus OÜ	Kokku
Saldo 31.12.2006	5 327 817	296 038	0	5 623 855
Kapitaliosalus	(1 298 587)	(89 949)	102 900	(1 285 636)
Saldo 31.12.2007	4 029 230	206 089	102 900	4 338 219

Sidusettevõtete omakapitalid seisuga 31.12.2007 on esitatud allolevas tabelis.

Omakapitali kirje	Majapartner OÜ	Backoffice OÜ	MP OÜ Elementehitus
Osakapital	400 000	40 000	100 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Jaotamata kasum	10 251 634	348 075	
Aruandeaasta kasum	(2 597 174)	20 103	
Omakapital kokku	8 058 460	412 178	100 000
Mareki Konsultatsiooni OÜ osalus	50%	50%	100%
Tegevusala	Elementmajad	Ärinõustamine	Elementmajade ehitus

Lisa 4. Omakapital

Omakapital koosneb osakapitalist, mis on äriühingu asutamisel tasutud mitterahalise sissemaksega, kohustuslikust reservkapitalist ja jaotamata kasumist.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2007 moodustas 4 684 900 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 983 829 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 3 701 071 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2008. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2007.

Kasumi jaotamise ettepanek

MSI Capital OÜ juhatus teeb ettepaneku katta 2007 aasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

MSI Capital OÜ juhatus on koostanud 2007. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

MSI Capital OÜ majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Nimi

Kuupäev

Allkiri

Juhatus:

Juhataja

Marek Sukk

29. juuni 2008

.....

Majandusaasta aruande allkirjad

MSI Capital Osaühing (registrikood: 10035554) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Marek Sukk (Juhatuse liige) - kinnitanud 29.06.2008