

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: osühing Mikrokapital

registrikood: 10725141

tänavatalu nimi, Endla 69
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10615

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 4 Muud nõuded	11
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Mikrokapital alustas tegevust märtsis 2001. aastal. Osaühingu põhitegevuseks on finantseerimine. Juhatuse liikmetele tasu 2009.a.aastal ei makstud. Töötajaid majandusaastal ei olnud.

Äritegevus:

2009. aasta summaarne rahavoog majandustegevusest oli -1 114,6 tuhat krooni, millest äritegevuse rahavoog oli 12 958,1 tuhat krooni, investeerimistegevuse rahavoog oli -13 796,2 tuhat krooni ja finantseerimistegevuse rahavoog oli -276,5 tuhat krooni .

200.aasta puhaskasum oli 31,5 tuhat krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 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 OÜ Mikrokapital jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 11.06.2010

osaühingu juhatuse liige:

Andrus Uudmäe

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 699 402	2 814 060	
Finantsinvesteeringud	6 637 860	6 806 689	2
Nõuded ja ettemaksed	0	12 760 372	4,7
Kokku käibevara	8 337 262	22 381 121	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	17 115 783	17 075 783	3
Nõuded ja ettemaksed	33 965 801	20 209 562	4,7
Kokku põhivara	51 081 584	37 285 345	
Kokku varad	59 418 846	59 666 466	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed		2 656	
Kokku lühiajalised kohustused		2 656	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	10 328 557	10 328 557	5
Kokku pikaajalised kohustused	10 328 557	10 328 557	
Kokku kohustused	10 328 557	10 331 213	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 014 753	52 757 259	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 536	-3 466 006	
Kokku omakapital	49 090 289	49 335 253	
Kokku kohustused ja omakapital	59 418 846	59 666 466	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-374 818	-425 228
Mitmesugused tegevuskulud	-677 218	
Muud ärikulud	-126 447	-7 013 856
Ärikasum (-kahjum)	-1 178 483	-7 439 084
Finantstulud ja -kulud	1 210 019	3 973 078
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 536	-3 466 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 536	-3 466 006

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 178 483	-7 439 084
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 929 201	-3 163 448
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 656	2 656
Laekunud intressid	1 210 019	
Kokku rahavood äritegevusest	12 958 081	-10 599 876
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud sidusettevõtjate müügist		3 973 078
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-40 000	
Antud laenud	-13 756 239	
Antud laenude tagasimaksed		16 121 978
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 796 239	20 095 056
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed		-7 006 930
Makstud dividendid	-276 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-276 500	-7 006 930
Kokku rahavood	-1 114 658	2 488 250
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 814 060	325 810
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 114 658	2 488 250
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 699 402	2 814 060

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	51 935 259	51 979 259
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-3 466 006	-3 466 006
Makstud dividendid			822 000	822 000
31.12.2008	40 000	4 000	49 291 253	49 335 253
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			31 536	31 536
Makstud dividendid			-276 500	-276 500
31.12.2009	40 000	4 000	49 046 289	49 090 289

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna väljaantavad juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Majandusaasta pikkus on 12 kuud.

Osaühing ei ole koostanud kontserni raamatupidamise aastaaruannet, kuna konsolideeritava üksuse osad on omandatud edasimüümise eesmärgil lühiajalise perioodi jooksul.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Erandiks on IOSCO liikmesriigi börsil noteeritud väärtpaberid, mis hinnatakse bilansipäeva noteeringust lähtuvalt.

Tütarettevõtete 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 finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja Ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Investeeringud tütarettevõttesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotuks osapoolteks

emaettevõtet

sidusettevõtteid

tegevjuhtkonda ja nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud emaettevõtteid.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
Soetamine	15 759 982	15 759 982
Müük müügihinnas või lunastamine	-9 083 906	-9 083 906
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlustest	130 613	130 613
31.12.2008	6 806 689	6 806 689
Soetamine	1 565 996	1 565 996
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 734 825	-1 734 825
31.12.2009	6 637 860	6 637 860

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Sõpruse Majad OÜ	Eesti	kinnisvara üürimine	100	100
Salnerex Haldus OÜ	Eesti	kinnisvara arendamine	60	60
Hostronel Grupp OÜ	Eesti	Kinnisvara haldamine	50	50
Sõpruse Tehnopark OÜ	Eesti	kinnisvara arendamine	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2008	Omandamine	31.12.2009
Sõpruse Majad OÜ	17 056 301		17 056 301
Salnerex Haldus OÜ	-1 140 102		-1 140 102
Hostronel Grupp OÜ	1 159 584		1 159 584
Sõpruse Tehnopark OÜ	0	40 000	40 000
Kokku:	17 075 783	40 000	17 115 783

Omandatud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Sõpruse Tehnopark OÜ	100	11.12.2009	40 000

Lisa 4 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	33 965 801			33 965 801
Kokku muud nõuded	33 965 801			33 965 801

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	20 209 562			20 209 562
Kokku muud nõuded	20 209 562			20 209 562

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
pikaajaline laen	10 328 557			10 328 557
Pikaajalised laenud kokku	10 328 557			10 328 557
Laenukohustused kokku	10 328 557			10 328 557

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
pikaajaline laen	10 328 557			10 328 557
Pikaajalised laenud kokku	10 328 557			10 328 557
Laenukohustused kokku	10 328 557			10 328 557

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

Ettevõttel puuduvad tööjõukulud.

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	17 759 626	15 858 923
Sidusettevõtjad	0	11 734 950
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 515 225	

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Mikrokapital (registrikood: 10725141) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS UUDMÄE	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 014 753
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 536
Kokku	49 046 289
Maksta dividendideks 1 000 000 krooni.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 014 753
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 536
Kokku	49 046 289

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Uudmäe	37207145240	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5094439
E-posti aadress	andrusu@online.ee