

17 -10- 2007

17
Marek Adamson

OÜ MULTI CAPITAL INVEST

2006. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Madara 27 – 308 10612 Tallinn
Äriregistri nr.	10707574
Telefon:	6466264
Faks:	6455469
E-mail:	churkin@online.ee
Põhitegevusala:	- turu-uuringud;
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2006 – 31.12.2006


Juhatusel liige

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne (SKEEM 1)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2. Raha	13
Lisa 3. Materiaalne põhivara	13
Lisa 4. Võlakohustused	14
Lisa 5. Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud	14
Lisa 6. Tehingud seotud ospooltega	15
Lisa 7. Osakapital	15
Juhatuse allkirjad	16



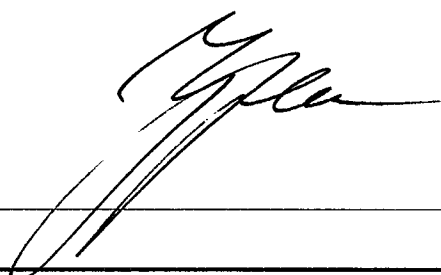
Juhatuse liige

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Multi Capital Invest peamiseks tegevusalaks on on turu- uuringud kinnisvara arendamiseks.

Juriidiline aadress: Madara tn 27-308
10612 Tallinn

Äriregistri nr. 10380340
Telefon: 6466264
Faks: 6455469
E-mail: churkin@online.ee



TEGEVUSARUANNE

OÜ Multi Capital Invest tegutseb kuuendat aastat. OÜ Multi Capital Invest põhitegevusalaks on turu-uuringud kinnisvara arendamiseks. Firma omab kinnistu, kus plaanerib ehitada elamud.

2005.a. aktiivselt majandustegevust ei olnud

Aruandeaastal materiaalse põhivara objekte ei ole soetatud.

OÜ Multi Capital Invest kahjum 2006. aastal oli 51426 krooni.

OÜ-s Multi Capital 2006.a. majandusaastal palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatus on üheliikmeline. Juhatusel liikmele 2006.a. majandusaastal töötasu ei makstud.

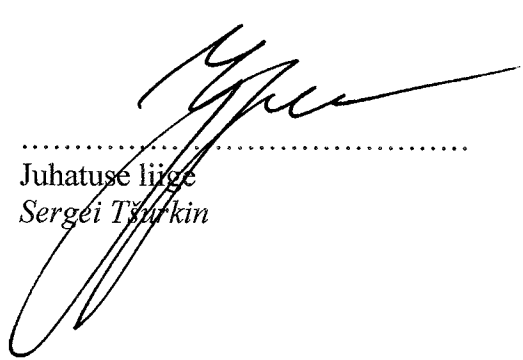


RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 16 toodud OÜ Multi Capital Invest 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 Multi Capital Invest on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



.....
Juhatuse liige
Sergei Tšurkin

Tallinn, 17.10. 2007

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	25780	65190
Käibevara kokku		25780	65190
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3	397617	425617
Põhivara kokku		423397	425617
VARAD KOKKU		423397	490807
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	4	158910	158910
Võlad tarnijatele		58894	81234
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud	5	16494	10138
Lühiajalised kohustused kokku		234298	250282
KOHUSTUSED KOKKU		234298	250282
Omakapital			
Osakapital	7	40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum		196525	239624
Aruandeaasta kasum/kahjum		-51426	-43099
OMAKAPITAL KOKKU		189099	240525
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		423397	490807



Kasumiaruanne (SKEEM 1)
 (kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Muud äritulud		0	1577
Mitmesugused tegevuskulud		10283	7743
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	28000	28000
Muud äriksulud		4532	85
Äriksusum/kahjum		-42815	-34251
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-8696	-8921
Muud finantstulud ja -kulud		85	73
Finantstulud ja -kulud kokku		-8611	-8848
Kasum/Kahjum enne tulumaksustamist		-51426	-43099
Aruandeaasta puhaskasum/kahjum		-51426	-43099

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2005	2005
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum (-kahjum)		-51426	-43099
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	28000	28000
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		0	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-15984	79671
Kokku rahavood äritegevusest		-39410	64572
Rahavood kokku		64572	64572
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		65190	618
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-39410	64572
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		25780	65190

Omakapitali muutuste aruanne

Osakapital üldsummas 40 000 krooni, mis on üks osa nimiväärtusega 40 000 krooni.

	Osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40000	0	4000	239624	283624
Aruandeaasta puhaskasum /kahjum	0	0	0	-43099	-43099
Reservkapitali suurendamine	0	0	0	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	0	0
Saldo 31.12.2005	40 000	0	4000	196525	240525
Aruandeaasta puhaskasum /kahjum	0	0	0	-51426	-51426
Reservkapitali suurendamine	0	0	0	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	0	0
Saldo 31.12.2006	40 000	0	4000	145099	189099

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Multi Capital Invest 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 (tuhandetes Eesti kroonides/Eurodes).

1. Finantsvara ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

2. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

3. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust 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.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muud laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

4. Nõuded ostjate vastu

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

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

6. 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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

7. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

8. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

9. 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.

10. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil/otsemeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

11. Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2. Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	0	0
Pangakontod	25780	65190
Raha kokku	25780	65190

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	<u>Maa</u>	<u>Ehitised</u>	<u>Kokku</u>
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	115817	400000	515817
Akumuleeritud kulum	0	-90200	-90200
Jääkmaksumus	115817	309800	425617
2006. a toimunud muutused			
Amortisatsioonikulu	0	28000	-28000
Saldo seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus	115817	400000	515817
Akumuleeritud kulum	0	-118200	-118200
Jääkmaksumus	115817	281800	397617

Lisa 4. Võlakohustused

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides

	Saldo 31.12.2005	<u>Tagasi maksta</u>		Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul		
Laenud					
<i>s.h. Sergei Tšurkini</i>					
<i>Advokaadibüroo</i>	78985	78985		31.12.2006	6%
<i>s.h. firma mitteresident</i>	79925	79925		31.12.2006	6%
Kokku	158910	158910			

	Saldo 31.12.2006	<u>Tagasi maksta</u>		Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul		
Laenud					
<i>s.h. Sergei Tšurkini</i>					
<i>Advokaadibüroo</i>	78985	78985		31.12.2007	6%
<i>s.h. firma mitteresident</i>	79925	79925		31.12.2007	6%
Kokku	158910	158910			

Lisa 5 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Intressivõlad	16494	10138
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	16494	10138

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

Osaühingu juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Juhatuse liikmega seotud ettevõtted	78985	78985
Lühiajalised kohustused kokku	78985	78985

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

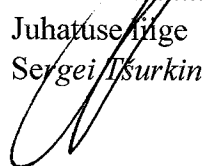
Lisa 7. Omakapital

Osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni. Põhikirja kohaselt on miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

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

Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ Multi Capital Invest 2006.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 01.10.2007 ainuosaniku otsusega:


.....
Juhatuse liige
Sergei Isurkin


OÜ Multi Capital Invest

Registrikood 10707574, asukoht Madara 27-308, 10612 Tallinn

seisuga 17.10.2007.a.

OSANIKE NIMEKIRI

Osaühingu osakapitali suurus on 40 000.- krooni.

<i>Osaniku nimi</i>	<i>Isiku- või registrikood</i>	<i>Elukoht</i>	<i>Osa nimiväärtus</i>
Sergei Tšurkin	Isikukood 35412210298	Tallinn	40 000.-
Kokku			40 000.-