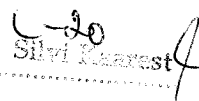


Harju Maakohus
Majandus- ja
Sotsiaalkoostöö

06-03-2007


Silvi Ruusrepp

MIKROKAPITAL OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

Mikrokapital OÜ
Tallinn
Sissepääs

MAJANDUSAASTA ARUANNE 06-03-2007

Majandusaasta algus: 01.01.2005.a. - Majandusaasta lõpp: 31.12.2005.a.

Ettevõtte nimetus: OÜ MIKROKAPITAL

Äriregistri kood 10725141

Aadress: 11615, Tallinn, Endla 69

Tegevjuht: A.Uudmäe

Telefon: +372 5094439

Põhitegevusala: investeerimine

Omandivorm: eraomand

Raamatupidaja: Mai Jürgenson

Esitamise kuupäev:



Elaric Meekrius
E. Meekrius
SIS-001-000

06-03-2007

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Juhatus on koostanud 2005. majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. OÜ MIKROKAPITAL kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, lisadest ning kasumi jaotamise otsusest.

2005. aasta majandusaasta aruande kinnitas OÜ MIKROKAPITAL üldkoosolek

26. juuni 2006.a.

Osaühingu juhatuse liikmed:

nimi

allkiri

kuupäev

Andrus Uudmäe

Andrus Uudmäe

26.06.06

Sisukord

Tegevusaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	6
Bilanss.....	7
Kasumiaruanne skeem 1	8
Omakapitali muutuse aruanne.....	9
Rahavoogude aruanne	10
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	11
Lisad:	
Lisa 1. Raha ja pangakontod	13
Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid.....	13
Lisa 3. Antud lühiajalised laenud.....	14
Lisa 4. Antud pikaajalised laenud	14
Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine	15
Lisa 6. Pikaajalised võlakohustused	15
Lisa 7. Müügitulu.....	16
Lisa 8. Viitlaekumised.....	16
Lisa 9. Nõuded sidusettevõtjate vastu.....	16
Lisa 10. Tütarettevõtjate osad.....	16
Lisa 11. Pikaajalised nõuded emasettevõtjate vast.....	18
Lisa 12. Sidusettevõtjate osad.....	18
Lisa 13. Võlad emasettevõtjale.....	18
Lisa 14. Saadud lühiajalised laenud.....	18
Majandusaasta kasumijaotamise otsus	19
Osanike nimekiri	20

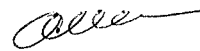
*Qeee*_____

88.11.2006

06-03-2007

2005. aasta tegevusaruanne

OÜ Mikrokapital alustas tegevust märtsis 2001. aastal. Osahingu põhitegevuseks on investeerimine. Juhatuse liikmetele tasu 2005.a.aastal ei makstud. Töötajaid majandusaastal ei olnud.



Mikrokapital OÜ
Kinnitatakse
SISSEKIRJUTUD

06-03-2007

Juhatuse 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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 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 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas,26.06.....2006.a..

Osaühingu juhatuse liige:

nimi

allkiri

kuupäev

Andrus Uudmäe



26.06.06

BILANSS

Marin Markobus
 Eesti Vabariik
 01.01.2005
 00-03-2007

AKTIVA		31.12.05	01.01.2005
Käibevara:			
Raha	Lisa 1	378852	776107
Lühiajalised fin.investeeri-d	Lisa 2	734750	778029
Lühiajalised nõuded	Lisa 3	472000	2462000
Nõuded sidusettevõtjate vastu	Lisa 9	22100000	10200
Muud viitlaekumised	Lisa 8	117300	117300
Käibevara kokku		23802902	4133436
Põhivara:			
Pikaajalised finantsinvesteeringud:			
Tütarettevõtete osad	Lisa 10	19203833	20000
Pikaajalised nõuded emajettev. vastu	Lisa 11	9992498	0
Sidusettevõtjate osad	Lisa 12	14000	133300
Mitmesugused pikaajalised nõuded	Lisa 4	6642500	1599500
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku:		35852831	1763000
Materiaalne põhivara(jääkväärtuses)	Lisa 5	17302	102601
Akumuleeritud põhivara kulum		0	-57202
Materiaalne põhivara kokku:		17302	45399
Põhivara kokku		35870133	1808399
Aktiva kokku		59673035	5941835

PASSIVA

Lühiajalised kohustused:

Võlad tarnijatele		0	828
Lühiajalised laenud	Lisa 13	564000	399000
Lühiajalised kohustused kokku		564000	399000

Pikaajalised kohustused:

Võlakohustused	Lisa 6	18054718	3743718
Võlad emajettevõtjale	Lisa 13	6139800	0
Kohustused kokku		24758518	4143546

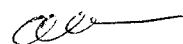
Omakapital:

Cell

Osakapital	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1009889	1731230
Aruandeaasta kasum	33860628	23059
Omakapital kokku	34914517	1798289
Passiva kokku	59673035	5941835

Kasumiaruanne, skeem 1

	2005.a.	2004. a.
Müügitulu	37500	2000
Muud äritulud	21524576	128327
Äritulud kokku	21562076	130327
Ärikulud:		
kaubad, teenused	294518	78295
mitmesugused tegevuskulud	295074	236805
Kulum	28097	25168
Muud ärikulud	89123	82683
Ärikulud kokku	706812	422951
Ärikasum /-kahjum	20855264	-292624
Finantstulud-ja kulud		
Finantstulud-ja kulud tütarettevõtjate osadelt	12623833	0
Finantstulud	385224	315693
Intressikulud	-3693	0
Finantstulud-ja kulud kokku	13005364	315693
Kasum majandustegevusest	33860628	23059
Aruandeaasta puhaskasum	33860628	23059



Maria Mäkelä
 Pärast lõpet
 02.12.2007
 06-03-2007

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	kohust. reserv	Jaotamata kasum kapital	Kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	40000	500	250	128967	169717
Jaotamata kasumiks			128967	-128967	0
2005.a. kasum				2412113	2412113
Makstud dividendid			-74000		-74000
Reservkapitali suurendam		3500	-3500		0
Saldo 31.12.2003	40000	4000	51717	2412113	2507830
Jaotamata kasumiks			2412113	-2412113	0
2004.a.makstud dividendid			-732600		-732600
2004.a.kasum				23059	23059
Saldo 31.12.2004	40000	4000	1731230	23059	1798289
Jaotamata kasumiks			23059	-23059	0
Makstud dividendid			-744400		-744400
2005.a.kasum				33860628	33860628
Saldo 31.12.2005	40000	4000	1009889	33860628	34914517

06-03-2017

[illegible]

cccc

maksude

1

mitmesugused lühiajalised võlad ja viitvõlad.

Põhivara kulum on lisatud kasumiaruande halduskulu kirjele.

06-03-2007

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

2005. 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.

Arvestuse alused

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

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

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.

Nõuete hindamine

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.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned	3% aastas
- muud hooned	8% aastas
- masinad ja seadmed	10% aastas
- arvutustehnika	20% aastas
- kontorimööbel	10% aastas
- transpordivahendid	20% aastas
- tööriistad ja inventar	25-30% aastas

Maad ei amortiseerita.



Pikaajalised finantsinvesteeringud

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.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 23/77 netodividendina väljamaksud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega-vara ei saa tekkida.

1.jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Tulu

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

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.



Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2005	01.01.2005
Sularaha kassas	309976	275028
Ühispank	1820	1320
Hansapank	67056	499759
Kokku	378852	776107

SL 06750-FID

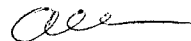
06-03-2007

Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid

		Nokia aktsiad	Turuväärtuses
Algsaldo 01.01.2005.a.	tk	hind	hind
soetushinnas	3500	778029	
Aasta jooksul soetatud	0	0	
Aasta jooksul müüdud	2000	479322	
Lõppsaldo 31.12.2005.a.	1500	298707	371140

		Tallink Aktsiad	Turuväärtuses
Algsaldo 01.01.05			hind
Soetushinnas	0	0	
Soetatud	448	36960	
Müüdud	0	0	
Lõppsaldo 31.12.2005	448	36960	33367

		Tallinna Vesi Aktsiad	Turuväärtuses
Algsaldo 01.01.05			hind
Soetushinnas	0	0	
Soetatud	3332	482244	
Müüdud	2665	463890	
Lõppsaldo 31.12.05.	667	18354	149241



		EBay Aktsiad	Turuväärtuses hind
Algsaldo 01.01.05			
Soetusmaksumuses	0	0	
Soetatud	300	149521	
Müüdnud	0	0	
Lõppsaldo 31.12.05.	300	149521	181002

Merimaja OÜ
SISSELOUUD
06-03-2007

Kokku on aktsiate turuväärtus seisuga 31.12.2005.a. 734750

Lisa 3. Antud lühiajalised laenud

31.12.2005.a. seisuga on lühiajaliste laenud tagastatud

Laenu saaja	Summa	intress	Tagastamine
1. Rovax Grupp OÜ	100000	8%	31.12.2005
2. Corbulentum Kinnisvara OÜ	1500000	4%	31.12.2005
3. Meremaja OÜ	862000	4%	31.12.2005
Kokku	2462000		

Lühiajalised laenud 2005

1. Jürgen Rehemägi	272000	8%	31.12.2006
2. Palmeko OÜ	200000	10%	28.11.2006
Kokku	472000		

Lisa 4. Mitmesugused pikaajalised laenud

Laenusaja	Laenujääk 31.12.2005.a.	Intressimäär %	Laenu tagastamise lõpptähtaeg
Sõpruse Soojus OÜ	822500	10%	31.12.2010
Mayeri Industries OÜ	450000	15%	31.12.2007
Rovax Grupp OÜ	870000	7%	11.08.2007
Sinika Majad OÜ	1000000	5%	31.12.2008
Kalev Raidjõe	3500000	4%	31.12.2008
Kokku	6642500		

06-03-2007

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

	Soetus maksumus	Akumuleeri- tud kulum	Jääk- väärtus	Allahindlus hindlus	Juurde- hindlus
Põhivara					
jääk aasta algul	102601	-57202	45399		
aasta jooksul					
ostetud					
müüdud					
maha kantud					
arvestatud kulum		-28097	-28097		
allahinnatud					
juurdehinnatud					
jääk aasta lõpul	102601	-85299	17302		
Põhivara kokku	102601	-85299	17302		

Lisa 6. Pikaajalised võlakohustused

Laenu andja	Summa	Lepingu tasu/ intress	Tagastamise tähtaeg
Silvanus S.A.	3743718	6%	28.12.2008
Meremaja OÜ	2318000	4%	31.12.2010
A.Uudmäe	1993000	0%	31.12.2008
Landeste AS	10000000	12%	01.10.2007
Kokku	18054718		

Arhiiv
 06-03-2007
 SIDAVALIUD

Lisa 7. Müügitulu

Turgude nimetus geograafilises lõikes	Müügitulu	Sealhulgas tegevusalade lõikes
--	-----------	--------------------------------

Eesti Vabariik	21562076
----------------	----------

kokku	21562076
-------	-----------------

Lisa 8 Muud viitlaekumised

Seisuga 31.12.2005.a. on laekumata Sõpruse Soojuse OÜ laenujäägilt seisuga 31.12.04 summas 977500 intressiga 12 % aastas intressitulu 117300.- krooni.

Lisa 9. Nõuded sidusettevõtjate vastu

Laenu saaja	Laenu jääk	Intress	Tagasimakse
1. Ahrti Maja OÜ	22100000	5%	31.12.2010

Lisa 10. Tütarettevõtjate osad

Nimi	osa suurus	Osalus	Osa soetusväärtus
1. Sõpruse Majad OÜ	40000	100%	6520000
2. Salnerex Haldus OÜ	20000	50%	20000
3. Hostronel OÜ	20000	50%	20000
4. Tabi Kinnisvara OÜ	20000	50%	20000
Kokku			6580000

Tütarettevõtjate konsolideerimine laiendatud kapitaliosaluse meetodil

Nimetus	Osalus	Kasum 2005.a.	Konsolideeritud kasumi osa
---------	--------	------------------	-------------------------------

06-08-2007

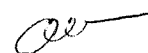
1. Sõpruse Majad OÜ	100%	10168451	10168451
2. Salnerex OÜ	50%	111874	-55937.....
3. Hostronel OÜ	50%	-54872	-27436
4. Tabi Kinnisvara OÜ	50%	0	0
Kokku		10225453	10196952

On konsolideeritud ka Sõpruse Majade 2003 a.kahjum ja 2004.a.kasum 50% osaluse ulatuses summas 2426881.- krooni. Seega **on konsolideeritud kasum 12623833.-**

Emaettevõtjate omakapitalid seisuga 31.12.2005.a.

	Sõpruse Majad OÜ	Salnerex OÜ	Hostronel OÜ	Tabi Kinnisvara OÜ
Osalus, %	100	50	50	50
Kapital	40000	40000	40000	40000
Ülekurss				
Reservkap	4000	0	0	0
Jaot-ta kasum	4853762	0	0	0
Kasum	10168451	111874	-54872	0
Omakapital kokku	15066213	151874	-14872	40000
Investeeriija osa				
Omakapitalist	15066213	75937	-7436	20000

Tabi Kinnisvara OÜ on asutatud 06. oktoober 2005.a ja ei ole majandusaasta aruannet koostanud



Arvutus
00-03-2007

Lisa 11. Pikaajalised nõuded emaettevõtjate vastu

Laenu saaja	Summa	Intress	Tagasimakse
1. Hostronel Grupp OÜ	1850000	24%	01.09.06
2. Salnerex Haldus OÜ	8142498	4%	31.12.08
Kokku	999249		

Lisa 12. Sidusettevõtjate osad

Nimi	Osa suurus	%	Soetusmaksumus
1. Ahtri Majad OÜ	14000	35	14000

Lisa 13. Võlad emaettevõtjale

Nimi	Summa	Intress	Tagasimakse
1. Sõpruse Majad OÜ	6139800	3,6%	30.11.2006

Lisa 14. Saadud lühiajalised laenud

Nimi	Summa	Intress	Tagasimakse
Mayeri Industries AS	124000	5%	31.12.06.a.
Andrus Uudmäe	440000	0%	30.04.2006.a.
Kokku	564000		



06-03-2007

2005 aasta kasumijaotamise otsus

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	1754289
2005.a.väljamakstud dividendid	-744400
2005 aasta aruandeaasta kasum	33860628
Dividendidena jaotamiseks 2006.a.	-3462900

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk peale 2005a. majandusaasta aruande kinnitamist	31407617
---	----------



Harju Maakohus
Sõltumatu
SEISUKOHT
06-03-2237

OÜ Mikrokapital osanike nimekiri

1. Andrus Uudmäe, isikukood 37207145240, elukoht Tamsalu, Ääsi 7-11, osa nimiväärtus 40000 krooni.

