

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi nimi: Metaplanet Holdings OÜ

registrikood: 11210545

tänava nimi, maja number: Uus-Sadama 21

linn: Tallinn

postisihtnumber: 10120

maakond: Harju

telefon: 372 5 299950

e-posti aadress: jaan@bluemoon.ee

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Metaplanet Holdings OÜ tegevusalaks on investeringute haldamine ja arendamine.

2009. jätkusid investeringud USA aktsiafondidesse. Olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ning nendega seotud väljaminekuid ei olnud.

2010. aastal on planeeritud investeerimistegevuse jätkamine, suurendades aktsiainvesteringute osakaalu deposiitide arvelt.

Juhatuse liikmele 2009. aastal tasu ei makstud ning potentsiaalsed kohustused puuduvad.

Lepingulisi töötajaid ettevõttel ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmena olen vastutav käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitan, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Metaplanet Holdings OÜ 31.12.2009 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2009 – 31.12.2009 majandustulemust ja rahavoogusid;
- Metaplanet Holdings OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhataja Jaan Tallinn

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	38 161 874	60 379 024	2
Nõuded ja ettemaksed	163 125	364 191	3
Kokku käibevara	38 324 999	60 743 215	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	38 429 987	6 361 460	4
Kokku põhivara	38 429 987	6 361 460	
Kokku varad	76 754 986	67 104 675	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 398 991	1 497	5, 6
Kokku lühiajalised kohustused	3 398 991	1 497	
Kokku kohustused	3 398 991	1 497	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 993 178	64 927 371	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 252 817	2 065 807	
Kokku omakapital	73 355 995	67 103 178	
Kokku kohustused ja omakapital	76 754 986	67 104 675	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-23 622	-21 964	
Muud ärikulud	0	-11	
Ärikasum (-kahjum)	-23 622	-21 975	
Finantstulud ja -kulud	10 073 907	4 214 364	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 050 285	4 192 389	
Tulumaks	-797 468	-2 126 582	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 252 817	2 065 807	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-23 622	-21 975	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	26	-4 063	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 126 582	
Kokku rahavood äritegevusest	-23 596	-2 152 620	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-26 304 724	-6 322 724	4
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	128 744	0	
Laekunud intressid	3 474 026	4 239 821	7
Laekunud dividendid	1 132 484	10 570	7
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-3 090	0	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 572 560	-2 072 333	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-400 000	-8 000 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-400 000	-8 000 000	
Kokku rahavood	-21 996 156	-12 224 953	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	60 379 024	72 876 015	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-21 996 156	-12 224 953	
Valuutakursside muutuste mõju	-220 994	-272 038	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 161 874	60 379 024	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	100 000	10 000	72 927 371	73 037 371
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	2 065 807	2 065 807
Makstud dividendid	0	0	-8 000 000	-8 000 000
31.12.2008	100 000	10 000	66 993 178	67 103 178
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	9 252 817	9 252 817
Makstud dividendid	0	0	-3 000 000	-3 000 000
31.12.2009	100 000	10 000	73 245 995	73 355 995

Ettevõtte osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 100 000 krooni (sama 31.12.2008).

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2009 moodustab 73 245 995 (31.12.2008 seisuga 66 993 178) krooni. Dividendide väljamaksmisel alates 1. jaanuarist 2010 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist võimalik dividendidena välja maksta 57 864 336 (31.12.2008: 52 924 611) krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 15 381 659 (31.12.2008: 14 068 567) krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruandevormi muudatusega seoses muudetakse informatsiooni esitusviisi.

Ettevõtte põhitegevusest saadud tulu ja selleks tehtud kulutused kajastatakse finantstulude jaotuses.

2008. aruandeaasta finantstulu muudatus on + 77 920 krooni, mille võrra vähenesid äritulud.

Muudatus 2008. aruandeaasta puhaskasumile mõju ei avalda.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse nõudmiseni ja tähtajalisi hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused bilansipäeval hinnatakse ümber Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel hinnatakse ümber ka õiglases väärtuses kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Finantsinvesteeringud

Aktsiad/võlakirjad

Nii lühi- kui ka pikaajalised investeeringud börsil noteeritud aktsiatesse kajastatakse bilansis enamasti ümberhinnatuna bilansipäeval kehtinud õiglasele väärtusele võttes aluseks aktsia sulgemishinna bilansipäeval.

Börsil noteerimata aktsiad kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Võlakirjade kohta tehakse perioodiliselt väärtuse teste. Kui ilmneb, et võlakirja kaetav väärtus on langenud alla bilansilise maksumuse, hinnatakse võlakirjad alla nende kaetavale väärtusele.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid (viitlaekumised, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Metaplanet Holdings OÜ käsitleb seotud osapooltena omanik ja omaniku lähedaste pereliikmetega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kajastatakse raamatupidamises siis, kui selle laekumine on tõenäoline ja selle suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	805 270	76 114
Tähtajalised hoiused	37 356 604	60 302 910
Kokku raha	38 161 874	60 379 024

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Intressinõuded	163 125	364 191
Kokku Nõuded ja ettemaksed	163 125	364 191

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Fondiosakud	38 429 987	6 361 460
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	38 429 987	6 361 460

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 523	1 497	
Maksuvõlad	797 468	0	6
Dividendivõlad	2 600 000	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 398 991	1 497	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	797 468	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	797 468	0

Ettevõtte tulumaksust 691 139 krooni on dividendivõlalt arvatud tulumaks, mille tasumise kohustus saabub dividendide väljamaksele järgneval kalendrikuul.

Lisa 7 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	5 892 547	38 737
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	5 892 547	38 737
Intressitulud	3 272 960	4 437 096
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-220 994	-272 038
Muud finantstulud ja -kulud	-3 090	0
Dividenditulu	1 132 484	10 569
Kokku finantstulud ja -kulud	10 073 907	4 214 364

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeperioodil ettevõttel töötajaid ei olnud (sama 2008. aastal).

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Juhatuse liikme tasu 2009. aastal ei makstud, olulisi soodustusi ei ole tehtud ning potentsiaalsed kohustused puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Metaplanet Holdings OÜ (registrikood: 11210545) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN TALLINN	Juhatuse liige	29.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 993 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 252 817
Kokku	73 245 995
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	73 245 995
Kokku	73 245 995

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 993 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 252 817
Kokku	73 245 995
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	73 245 995
Kokku	73 245 995

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaan Tallinn	37202140219	Tallinn, Harju maakond, Eesti	100000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5164197
E-posti aadress	jaan@bluemoon.ee