

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: osaühing Mikrokapital

registrikood: 10725141

tänava/talu nimi, Endla 69
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postsihtnumber: 10615

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Lisa 7 Täiendav lisa 1	11



Tegevusaruanne

OÜ Mikrokapital alustas tegevust märtsis 2001. aastal. Osaühingu põhitegevuseks on finantseerimine.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	594 448	1 699 402	
Finantsinvesteeringud	10 589 919	6 637 860	2
Kokku käibevara	11 184 367	8 337 262	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	18 093 148	17 115 783	3
Nõuded ja ettemaksed	34 895 321	33 965 801	4
Kokku põhivara	52 988 469	51 081 584	
Kokku varad	64 172 836	59 418 846	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	325	0	
Kokku lühiajalised kohustused	325	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	10 328 557	10 328 557	5
Kokku pikaajalised kohustused	10 328 557	10 328 557	
Kokku kohustused	10 328 882	10 328 557	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 972 289	49 014 753	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 827 665	31 536	
Kokku omakapital	53 843 954	49 090 289	
Kokku kohustused ja omakapital	64 172 836	59 418 846	



Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-220 332	-374 818
Mitmesugused tegevuskulud	-19 671	-677 218
Muud ärikulud	-148 092	-126 447
Ärikasum (-kahjum)	-388 095	-1 178 483
Finantstulud ja -kulud	5 215 760	1 210 019
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 827 665	31 536
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 827 665	31 536



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-388 095	-1 178 483
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 952 059	12 929 201
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	325	-2 656
Laekunud intressid	4 258 395	1 210 019
Kokku rahavood äritegevusest	-81 434	12 958 081
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-20 000	-40 000
Antud laenud	-929 520	-13 756 239
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-949 520	-13 796 239
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-74 000	-276 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-74 000	-276 500
Kokku rahavood	-1 104 954	-1 114 658
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 699 402	2 814 060
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 104 954	-1 114 658
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	594 448	1 699 402



Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
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
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			4 827 665	4 827 665
Makstud dividendid			-74 000	-74 000
31.12.2010	40 000	4 000	53 799 954	53 843 954



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2010. 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 Toimikonna 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

Ostjateilt 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)

	Aktsiad ja osad	Kokku
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
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	3 952 059	3 952 059
31.12.2010	10 589 919	10 589 919

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Sõpruse Majad OÜ	Eesti	renditeenus	100	100
Kesklinna Arendus OÜ	Eesti	kinnisvara arendus	0	50
Sõpruse Tehnopark OÜ	Eesti	kinnisvara arendus	100	100
Salnerex Haldus OÜ	Eesti	kinnisvara arendus	60	60
Hostronel Grupp OÜ	Eesti	kinnisvara arendus	50	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2009	Omandamine	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010
Sõpruse Majad OÜ	17 056 301		1 337 372	18 393 673
Kesklinna Arendus OÜ	0	20 000	17 057	37 057
Sõpruse Tehnopark OÜ	40 000		397 207	437 207
Salnerex Haldus OÜ	-1 140 102		-836 619	-1 976 721
Hostronel Grupp OÜ	1 159 584		42 348	1 201 932
Kokku:	17 115 783	20 000	957 365	18 093 148

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Kesklinna Arendus OÜ	50	26.05.2010	20 000

Lisa 4 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	34 895 321			34 895 321
Kokku muud nõuded	34 895 321			34 895 321

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud 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

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud 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

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud 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 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	18 873 526	17 759 626
Sidusettevõtjad		0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 021 795	3 515 225



Aruande elektrooniline edastamine

osaühing Mikrokapital (registrikood: 10725141) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande on esitanud:

Esitaja nimi	Esitaja roll	Esitamise aeg
Gunnar Savisaar	Notar	28.09.2011