

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**ärinimi:** MSI Capital Osäühing

**registrikood:** 10035554

**tänava/talu nimi,** Abara 39

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 13516

**telefon:** +372 5011997

**e-posti aadress:** marek.sukk@gmail.com

## Sisukord

<b>Tegevusaruanne</b>	<b>3</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>	<b>4</b>
<b>Tegevjuhtkonna deklaratsioon</b>	<b>4</b>
<b>Bilanss</b>	<b>5</b>
<b>Kasumiaruanne</b>	<b>6</b>
<b>Rahavoogude aruanne</b>	<b>7</b>
<b>Omakapitali muutuste aruanne</b>	<b>8</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 2 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 3 Müügitulu</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 4 Tööjõukulud</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 5 Seotud osapooled</b>	<b>10</b>

## Tegevusaruanne

MSI Capital OÜ on holding ettevõtte, mille põhitegevuseks on strateegiliste investeeringute hoidmine ning vabade vahendite olemasolul ka mitmesuguste portfelli investeeringute tegemine. Muud aktiivset tegevust aruandeperioodil ettevõttes ei arendatud. Aruandeperioodil töölepinguid ei sõlmitud. Juhatusel liikmele maksti tasu 2 336 eurot.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud MSI Capital OÜ 2012 aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab MSI Capital OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 24. veebruaril 2013, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- MSI Capital OÜ on jätkuvalt tegutsev.

**Bilanss**

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	13 441	6 537
Finantsinvesteeringud	30 336	20 505
Nõuded ja ettemaksud	15 583	7 792
<b>Kokku käibevara</b>	<b>59 360</b>	<b>34 834</b>
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	38 867	26 564
Nõuded ja ettemaksud	72 769	9 383
Kinnisvarainvesteeringud	167 616	0
<b>Kokku põhivara</b>	<b>279 252</b>	<b>35 947</b>
<b>Kokku varad</b>	<b>338 612</b>	<b>70 781</b>
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	162 427	0
Võlad ja ettemaksud	2 486	1 299
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>164 913</b>	<b>1 299</b>
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	0	2 842
<b>Kokku pikaajalised kohustused</b>	<b>0</b>	<b>2 842</b>
<b>Kokku kohustused</b>	<b>164 913</b>	<b>4 141</b>
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	4 921	4 921
Kohustuslik reservkapital	492	492
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 227	-9 484
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 059	70 711
<b>Kokku omakapital</b>	<b>173 699</b>	<b>66 640</b>
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>338 612</b>	<b>70 781</b>

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	89 540	101 164
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 824	-2 822
<b>Brutokasum (-kahjum)</b>	<b>87 716</b>	<b>98 342</b>
Üldhalduskulud	-2 336	-2 391
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>85 380</b>	<b>95 951</b>
Finantstulud ja -kulud	21 679	-25 240
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>107 059</b>	<b>70 711</b>
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>107 059</b>	<b>70 711</b>

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
<b>Rahavood äritegevusest</b>		
Ärikasum (kahjum)	85 380	95 951
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-30 957	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 497	-26 483
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>49 926</b>	<b>69 468</b>
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-167 616	0
Antud laenud	-37 500	-75 050
Laekunud intressid	2 857	17
Laekunud dividendid	1 035	477
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-201 224</b>	<b>-74 556</b>
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>		
Saadud laenud	200 000	0
Saadud laenude tagasimaksud	-37 573	0
Makstud intressid	-4 225	0
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>158 202</b>	<b>0</b>
<b>Kokku rahavood</b>	<b>6 904</b>	<b>-5 088</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>	<b>6 537</b>	<b>11 625</b>
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>6 904</b>	<b>-5 088</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	<b>13 441</b>	<b>6 537</b>

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				<b>Kokku</b>
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2010</b>	4 921	492	345 304	350 717
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			-354 788	-354 788
<b>Korrigeeritud saldo 31.12.2010</b>	4 921	492	-9 484	-4 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)			70 711	70 711
<b>31.12.2011</b>	4 921	492	61 227	66 640
<b>Korrigeeritud saldo 31.12.2011</b>	4 921	492	61 227	66 640
Aruandeaasta kasum (kahjum)			107 059	107 059
<b>31.12.2012</b>	4 921	492	168 286	173 699



## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

MSI Capital OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

#### Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

#### Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtete 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 tütar-ettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, või kui emaettevõtte kontrollib tütar-ettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütar-ettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

#### Finantskohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, esitatakse bilansis pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

#### Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused kajastatakse bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, kajastatakse aastaaruande vastavas lisas.

#### Tulud

Tulud ja kulud kirjendatakse tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse siis, kui müüdüd toote või teenusega seotud omandiõigusele iseloomulikud riskid on üle läinud ostjale ja tulu laekumine on tõenäoline.

### Lisa 2 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10920090	Backoffice OÜ	Eesti	Äriteenused	50	50

Sidusettevõtjate aksiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
Backoffice OÜ	10 802		10 802
Kokku	10 802		10 802

### Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	89 540	101 164
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>89 540</b>	<b>101 164</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>89 540</b>	<b>101 164</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Investeeringute juhtimine	89 540	101 164
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>89 540</b>	<b>101 164</b>

### Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

MSI Capitalil ei ole töötajaid.

### Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

#### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	45 129	304 316	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikud omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			2 842

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	2 336	2 314

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

**MSI Capital Osühing (registrikood: 10035554) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK SUKK	juhatuse liige (juhataja)	24.02.2013

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 227
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 059
<b>Kokku</b>	<b>168 286</b>
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	168 286
<b>Kokku</b>	<b>168 286</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	89540	100.00%	Jah

## Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marek Sukk	37107060391		4921 EUR

## Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5011997
E-posti aadress	marek.sukk@gmail.com