

MAJANDUSAASTA ARUANNE

281499
Harju Maakohus
Registrieskond

SISSE TULNU

31.03.2008

Aruandeaasta algus:

01.10.2006

Aruandeaasta lõpp:

30.09.2007

Ärinimi:

MASTERBROKER OÜ

Registrikood:

10429158

Juriidiline aadress:

Roopa 14A-4
10136 Tallinn
Harjumaa

Telefon:

372 5 030 600

E-mail:

ylli.kukumagi@masterinvest.ee

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	8
Lisa 2 Raha.....	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed.....	9
Lisa 4 Maksud.....	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed.....	10
Lisa 7 Müügitulu.....	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	10
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	11
Juhatuse allkirjad 2006/ 2007. a majandusaasta aruandele.....	11

TEGEVUSARUANNE

OÜ Masterbrokeri majanduslik tegevus 2006/ 2007. majandusaastal seisnes kinnisvaraalasest vahendustegevusest ja konsultatsioonide andmisest.

Järgneval majandusaastal jätkatakse samade tegevusaladega.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 10 toodud OÜ Masterbroker 2006/ 2007.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 Masterbroker on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatus liige
Ülli Kukumägi

Tallinn, 21. märts 2008

Bilanss

		30.09.2007	30.09.2006
	Lisa nr		
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	328 950	607 670
Nõuded ja ettemaksed	3	444 749	10 000
Käibevara kokku		773 699	617 670
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	8 800	19 360
Põhivara kokku		8 800	19 360
VARAD KOKKU		782 499	637 030
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6	6 075	0
Lühiajalised kohustused kokku		6 075	0
KOHUSTUSED KOKKU		6 075	0
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		593 030	377 439
Aruandeaasta kasum		139 394	215 591
OMAKAPITAL KOKKU		776 424	637 030
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		782 499	637 030

Kasumiaruanne SKEEM 1

		2006/ 2007	2005/ 2006
	Lisa nr		
Müügitulu	7	181 271	226 894
Kaubad, toore, materjal ja teenused	8	0	-920
Mitmesugused tegevuskulud		-30 896	-3 355
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-10 560	-7 040
Muud ärikulud		-446	0
Ärikasum		139 369	215 579
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		25	12
Kasum enne tulumaksustamist		139 394	215 591
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum		139 394	215 591

Rahavoogude aruanne

	2006/ 2007	2005/ 2006
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	139 369	215 579
<i>Korrigeerimised:</i>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 560	7 040
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-34 749	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 075	-295
Kokku rahavood äritegevusest	121 255	222 324
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	0	-26 400
Antud laenud	-400 000	0
Saadud intressid	25	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-399 975	-26 388
Rahavood kokku	-278 720	195 936
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	607 670	411 734
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-278 720	195 936
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	328 950	607 670

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 30.09.2005	40 000	3 933	377 506	421 439
Kohustuslik reservkapital	0	67	-67	0
2005/ 2006 a kasum	0	0	215 591	215 591
Saldo seisuga 30.09.2006	40 000	4 000	593 030	637 030
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	139 394	139 394
Saldo seisuga 30.09.2007	40 000	4 000	732 424	776 424

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus-
põhimõtted**

OÜ Masterbroker 2006/ 2007. 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. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis rahakirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korrigeeritud soetusmaksumuses. Iga nõuet on käsitletud eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest. Varudes kajastatakse ka müügiks ostetud kinnisvara objektid.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja kasutuselevõtmise hetkel katakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 töö seisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvestatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amorisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-5%
- Masinad ja seadmed 10-40 %
- Muu materiaalne põhivara 20-40%

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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meedil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteistkuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale ja tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

	30.09.2007	30.09.2006
Sularaha kassas	245 238	607 506
Pangakontod	83 712	164
Raha kokku	328 950	607 670

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	30.09.2007	30.09.2006
Antud laenud	410 000	10 000
Muud lühiajalised nõuded	34 749	0
Nõuded ja ettemaksed kokku	444 749	10 000

Lisa 4 Maksud

Maksuliik	30.09.2007 maksuvõlg	30.09.2006
Käibemaks	5 629	0
Käibemaksu intress	446	0
Kokku	6 075	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 30.09.2005	0	0
Soetamine	26 400	26 400
Amortisatsioonikulu	-7 040	-7 040
Saldo seisuga 30.09.2006		
Soetusmaksumus	26 400	26 400
Akumuleeritud kulum	-7 040	-7 040
Jääkmaksumus	19 360	19 360
Amortisatsioonikulu	-10 560	-10 560
Saldo seisuga 30.09.2007		
Soetusmaksumus	26 400	26 400
Akumuleeritud kulum	-17 600	-17 600
Jääkmaksumus	8 800	8 800

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

	30.09.2006	30.09.2005
Maksuvõlad	6 075	0

Lisa 7 Müügitulu

Masterinvest OÜ müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

EMTAK	Tegevusala	2006/ 2007	2005/ 2006
68 311	Vahendustegevus	150 000	100 000
68 311	Konsultatsioonide andmine	31 271	126 894
Kokku		181 271	226 894

Geograafiline piirkond: Eesti

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

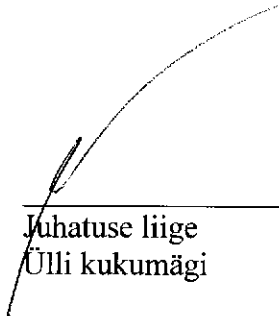
	2005/ 2006	2004/ 2005
Ostetud teenused	0	920

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Masterbroker juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku kanda 2007. aasta puhaskasum summas 139 394 krooni jaotamata kasumisse.

Juhatusel allkirjad 2006/ 2007. a majandusaasta aruandele

OÜ Masterbroker 2006/ 2007. a majandusaasta aruanne on kinnitatud ainuosaniku poolt 28. märtsi 2008 otsusega ja allkirjastatud 31. märtsil 2008.



Juhatusel liige
Üli kukumägi

**OÜ Masterbroker osanike nimekiri
seisuga 28.03.2008**

Osanik: Ülli Kukumägi
Isikukood: 4630927337
Elukoht: Kaluri tee 8-30 Haabneeme Viimsi vald
Osa nimiväärtus: 40 000 krooni