

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Baltic-Mediterranean Sea Investments

registrikood: 11129323

küla: Edise küla

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41543

telefon: +372 53446284

faks: +372 3366190

e-posti aadress: aivo.raud@zoroaster.ee

Sisukord

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 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Osaühingu Baltic-Mediterranean Sea Investments põhitegevusala on kinnisvara arendus, haldus- ja hooldustegevus, kinnis- ja vallasvaratehingud, ehitiste ekspertiisi teostamine, ehitusjuhtimine, omanikujäreelvalve teostamine, konsultatsioonid ja nõustamisteenused ja ehituse eelarvestamine.

Osaühing Baltic-Mediterranean Sea Investments asutati 29.04.2005. aastal.

2012 majandusaastal aktiivset tegevust ei toimunud, oliantud rendile põllumajandusmaa.

Osaühingus OÜ Baltic-Mediterranean Sea Investments 2012 aastal palgatöölisi ei kasutatud. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest, seejuures juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina ning ettevõttel ei ole valitud nõukogu. Juhatusel liikmele tasu ei makstud.

Osaühingu Baltic-Mediterranean Sea Investments põhieesmärgiks on kinnisvara korraldustegevusega kaasnevate müügimahtude suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Baltic-Mediterranean Sea Investments 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Baltic-Mediterranean Sea Investments finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Kõik aastaaruande koostamisperioodil selgunud olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	4 148	127
Nõuded ja ettemaksed	10 746	11 956
Kokku käibevara	14 894	12 083
Põhivara		
Materiaalne põhivara	18 577	18 577
Kokku põhivara	18 577	18 577
Kokku varad	33 471	30 660
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	9 174	10 862
Kokku lühiajalised kohustused	9 174	10 862
Kokku kohustused	9 174	10 862
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 986	19 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 499	-2 246
Kokku omakapital	24 297	19 798
Kokku kohustused ja omakapital	33 471	30 660

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	6 858	0
Mitmesugused tegevuskulud	-2 109	-1 273
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-737
Ärikasum (kahjum)	4 749	-2 010
Finantstulud ja -kulud	-250	-236
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 499	-2 246
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 499	-2 246

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 749	-2 010
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	737
Kokku korrigeerimised	0	737
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 210	-92
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 688	809
Kokku rahavood äritegevusest	4 271	-556
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-250	-236
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-250	-236
Kokku rahavood	4 021	-792
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	127	919
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 021	-792
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 148	127

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	19 232	22 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 246	-2 246
31.12.2011	2 556	256	16 986	19 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 499	4 499
31.12.2012	2 556	256	21 485	24 297

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Mediterranean Sea Investments 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 seaduses, mida täiendavad Eesti Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Kasutatakse kasumiaruande skeemi I ja aruandlus on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Kinnisvara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Kasutusel on järgmine amortisatsiooninorm:

Maad - ei amortiseerita

Ehitised 3% aastas

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid maksumusega üle 640 eurot ning kasutusajaga üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

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

Muu inventar 33 % aastas

Maad ei amortiseerita

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Tulude arvestus

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

2012 aastal osaühingus töötajaid polnud. Juhatusliikmele väljamakseid pole tehtud.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	OÜ Arza Grupp
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	77	141
Sidusettevõtjad	5 988	8 612

Raamatupidamiskohustustlane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2013

Osaühing Baltic-Mediterranean Sea Investments (registrikood: 11129323) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO RAUD	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 986
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 499
Kokku	21 485
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 499
Kokku	4 499

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6858	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ARZA Grupp Osaühing	11290188	Edise küla, Jõhvi vald, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 3366190
Mobiiltelefon	+372 53446284
E-posti aadress	aivo.raud@zoroaster.ee