

OÜ Baltic-Mediterranean Sea Investments

2007 MAJANDUSAASTA ARUANNE

MAJANDUSAASTA	01.01.2007 – 31.12.2007
REGISTRIKOOD	11129323
AADDRESS	Pargi 27 41537 Jõhvi Ida-Virumaa
TELEFON	33 66 191
FAX	33 66 190
TEGEVJUHT	Aivo Raud
PÕHITEGEVUSALA	Kinnisvara arendus, haldus- ja hooldustegevus; ehituse eelarvestamine; kinnis- ja vallasvaratehingud; vaba aja ürituste korraldamine.
LISATUD	Üle 10 % hääleõigusega omanike nimekiri aasta-aruande kinnitamise kuupäeva seisuga

SISUKORD

Sisukord.....	2
Tegevusaruanne	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Raamatupidamise bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem nr. 1	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Raha	10
Lisa 2 Põhivara	10
Lisa 3 Maksud.....	11
Lisa 4 Müügitulu.....	11
Lisa 5 Kasumiaruande muude kirjete liigendused.....	11
Lisa 6 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus.....	12
Majandusaasta aruande allkirjad.....	13

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek
Omanike nimekiri

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.

2007. aastal oli OÜ Baltic-Mediterranean Sea Investments müügi netokäive 354 723 krooni. Kogu käive toimus Eestis.

OÜ Baltic-Mediterranean Sea Investments 2007 aasta puhaskasum oli 55 447 krooni.

Osaühingus OÜ Baltic-Mediterranean Sea Investments 2007 aastal palgatöölisi ei kasutatud. Ettevõtte juhatuse koosseis koosneb 1 liikmest, seejuures juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina ning ettevõttel ei ole valitud nõukogu. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

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

Juhatuse liige

Aivo Raud

Kuupäev 25.06.2008

JUHATUSE KINNITUS

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 - 12 toodud OÜ Baltic-Mediterranean Sea Investments 2007.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;
- OÜ Baltic-Mediterranean Sea Investments on jätkuvalt tegutsev ettevõte

Juhatus liige

Aivo Raud

Kuupäev 25.06.2008

RAAMATUPIDAMISE BILANSS

		Kroonides	
	Lisad	31.12.2007	31.12.2006
AKTIVA (VARAD)			
KÄIBEVARA			
Raha	1	425 476	328 932
Nõuded ostjate vastu		20 156	503 022
KÄIBEVARA KOKKU		445 632	831 954
PÕHIVARA			
Ettemaksed põhivara eest	3	90 672	90 672
Materiaalne põhivara		236 106	5 608
PÕHIVARA KOKKU		326 778	96 280
AKTIVA (VARAD) KOKKU		772 410	928 234
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		26 776	3 912
Maksuvõlad	4	-27 808	56 301
Võlad töövõtjatele		0	26
Muud lühiajalised kohustused		250 000	400 000
Kokku		248 968	460 239
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		248 968	460 239
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		423 995	345 710
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		55 447	78 285
OMAKAPITAL KOKKU		523 442	467 995
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		772 410	928 234

KASUMIARUANNE

I skeem

Kroonides

	Lisa	2007	2006
Müügitulu	5	354 729	818 671
Kaubad, materjal, teenused		-257 690	- 671 604
Muud tegevuskulud	6	-34 051	-60 780
Tööjõu kulud			-5 075
<i>palgakulu</i>			-3 693
<i>sotsiaalmaks</i>			-1 382
Põhivara kulum		-7056	-3 025
Muud ärikulud	6	-1 428	-140
ÄRIKASUM (-kahjum)		54 504	78 047
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Muud intressi-ja finantstulud		943	238
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-kahjum)		55 447	78 285

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kroonides

	Lisad	2007	2006
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		54 504	78 048
Põhivara kulum		7 056	3 025
Äritegevusega seotud käibevara muutus		482 866	-503 022
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	7	-211 271	429 464
 KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		333 155	381 797
 RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Kinnisvarainvesteeringute soetus	3,7		
Põhivara soetus	3,7	-237 554	
Saadud intressid		943	238
 KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-236 611	-100 619
 RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Osakapitali sissemaks			
 KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			40 000
 RAHAJÄÄGI MUUTUS		96 554	321 179
 Raha ja pangakontod 31.12.2005		328 932	321 179
Raha ja pangakontod 31.12.2006		425 476	328 932
Muutus		96 554	7 753

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo				
31.12.2004				0
Osakapitali sissemaks	40 000			40 000
Aruandeaasta puhaskasum			349 710	349 710
Saldo				
31.12.2005	40 000	0	349 710	389 710
Reservkapitali moodustamine		4 000	-4000	
Aruandeaasta puhaskasum				78 285
Saldo				
31.12.2006	40 000	4 000	345 710	467 995
Aruandeaasta puhaskasum				55 447
Saldo				
31.12.2007	40 000	4 000	423 995	523 442

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Baltic Mediterranean Sea Investments 2007.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud koos

kõlas 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 eesti kroonides.

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakonto jääke.

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.

Varud

Materjal ja ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses ning kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit..

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Kinnisvara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Kasutusel on järgmine amortisatsiooninorm:

Ehitised	3% aastas
----------	-----------

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid maksumusega üle 10 000 krooni 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

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.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu reserve 2006 aastal ei arvestatud kuna osaõhingus ei töötanud põhikohaga töötajaid

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule moodustab ettevõtte reservkapitali, mis moodustab vähemalt 10 % osakapitalist.

Lisa 2. Raha

Kroonides

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	80	59 106
Pangakontol	425 396	269 826
Raha kokku	425 476	328 932

Lisa 3. Materiaalne põhivara

Kroonides

Saldo 31.12.2004	0
2005. a. Muudatused	
Ettemaks põhivara eest	90 672
Ostud	10 009
Amortisatsioonikulu	-1 375
Saldo 31.12.2005	99 306
Ettemaks põhivara eest	90 672
Soetusmaksumus	10 008
Akumuleeritud kulum	-1 375
Jääkmaksumus 31.12.2005	99 306
Akumuleeritud kulum	- 3026
Jääkmaksumus 31.12.2006	96 280
Soetatud kinnistu	200 000
Soetatud masinad	37 554
Akumuleeritud kulum	-7056
Jääkmaksumus 31.12.2007	326 778

2007.aastal kinnisvarainvesteeringutelt renditulu ei teenitud.

Lisa 4. Maksuvõlg

Kroonides

Maksuliik	31.12.2007	31.12.2006
Käibemaks	-27 808	56 302
Üksikisiku tulumaks	0	0
Sotsiaalmaks	0	0
Töötuskindlustusmakse	0	0
KOKKU	-27 808	56 302

Lisa 5. Müügitulu

OÜ Baltic-Mediterranean Sea Investments müügitulu Eestis (kroonides)

	2007	2006
70221 Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	354 729	818 671
Kokku	354 729	818 671

.

Lisa 6. Muude kasumiaruande kirjete liigendused

Kroonides

	2007	2006
Muud tegevuskulud		
Ostetud teenused	18 851	6 600
Juriidilised kulud	9 915	892
Reklaam	5 000	5 000
Panga teenustasu	285	336
Maaga seotud kulu		47 952
Kokku	34 051	60 780
Muud ärikulud		
Väikevahendi kulu		
Kohalikud maksud	1428	140
Kokku	1428	140

Lisa 7. **Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus**

BILANSI LÜHIAJALISTE KOHUSTUSTE KIRJED	Kroonides	
	2007	2006
suurenemine (+), vähenemine (-)		
Tarnijatele tasumata arved	22 864	-4888
Maksuvõlad	-84 135	34802
Võlad töövõtjatele		-450
Muud lühiajalised kohustused	-150 000	400 000
Äritegevusega seotud lühiajaliste kohustuste muutus kokku	-211 271	429 464
MATERIAALSE PÕHIVARA SOETUS	2007	2006
Põhivara soetus kokku	237 554	

JUHATUSE ALLKIRJAD 2007.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Baltic-Mediterranean Sea Investments 2007. a. majandusaasta aruande allkirjastamine:.

Juhatuse liige

Aivo Raud

Kuupäev 25.06.2008

**MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE
ETTEPANEK**

OÜ Baltic-Mediterranean Sea Investments 2007 aasta puhaskasum on 55 447 krooni .

OÜ Baltic-Mediterranean Sea Investments teeb ettepaneku jaotada kasum järgnevalt:

- Jaotamata kasum 55 447 krooni

Juhatuse liige

Aivo Raud

Kuupäev 25.06.2008

OÜ Baltic-Mediterranean Sea Investments

Reg.kood 11129323

OSANIKE NIMEKIRI

Omaniku nimi	Registrikood	Aadress	Osaluse %
OÜ Zoroaster	11001126	Tartu põik2/5 Jõhvi 41537	100 (1 osa suurusega 40 000 krooni 1 hää1 100 krooni)

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Baltic-Mediterranean Sea Investments (registrikood: 11129323) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Aivo Raud (Juhatuse liige) - kinnitanud 19.05.2009