

UP-MOVE OÜ
Tallinn

2006. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Karu-15-48 10120 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10406128
Telefon:	50 37383
Põhitegevusala:	Kinnisvara hooldus, raamatupidamisteenused
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2006-31.12.2006

Sisukord

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	
Bilanss.....	
Kasumiaruanne.....	
Osakapitali muutuste aruanne.....	
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	
Lisa 4 Maksud.....	
Lisa 5 Varud.....	
Lisa 6 Materiaalne põhivara.....	
Lisa 7 Laenukohustused.....	
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed.....	
Lisa 9 Müügitulu.....	
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele.....	

TEGEVUSARUANNE

UP-MOVE OÜ teenuste käive 2006.a. aastal oli 82 tuhat krooni.

Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest, kes tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina. 2006.a. makstud palgakulu koos maksudega oli 12 tuhat krooni. Juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu ei makstud.

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 12 toodud UP-MOVE OÜ 2006. 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.** UP-MOVE OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Andrus Puhm
Juhatus liige

Tallinn, 10. mai 2007

Bilanss

(kroonides)

		31.12.2006	31.12.2005
	Lisa nr		
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	6 445	44 586
Nõuded ja ettemaksed	3,4	37 855	43 785
Varud	5	580 982	580 982
Käibevara kokku		625 282	669 353
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Materiaalne põhivara	6	826 951	825 923
Põhivara kokku		826 951	825 923
VARAD KOKKU		1 452 233	1 495 276
 KOHUSTUSED JA OSAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7	36 100	72 100
Võlad ja ettemaksed	8	312 203	300 678
Lühiajalised kohustused kokku		348 303	372 778
KOHUSTUSED KOKKU		348 303	372 778
Osakapital			
Osakapital		400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		682 498	695 679
Aruandeaasta kasum		-18 568	-13 181
OSAKAPITAL KOKKU		1 103 930	1 122 498
KOHUSTUSED JA OSAKAPITAL KOKKU		1 452 233	1 495 276

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	9	82 000	124 592
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-3 000	-35 000
Mitmesugused tegevuskulud		-66 953	-72 814
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-9 000	0
Sotsiaalmaks		-2 997	-245
Tööjõu kulud kokku		-11 997	-245
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	-15 895	-25 657
Muud ärikulud		-2 723	-4 057
Ärikasum(-kahjum)		-18 568	-13 181
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-18 568	-13 181
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		-18 568	-13 181

Rahavoogude aruanne [kaudne meetod]
(kroonides)

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	-18 568	-13 181
<u>Korrigeerimised:</u>		
Põhivara kulum	15 895	25 657
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	-2 673	12 476
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 930	8 557
Varude muutus	0	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-24 475	28 940
Kokku rahavood äritegevusest	-21 218	49 973
 Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara ost/müük	-16 923	-6 710
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-16 923	-6 710
 Rahavood kokku	-38 141	43 263
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44 586	1 323
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-38 141	43 263
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 445	44 586

Osakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.05	400 000	40 000	682 498	1 122 498
Aruandeperioodi puhaskasum			-18 568	-18 568
Saldo 31.12.06	400 000	40 000	663 930	1 103 930

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

UP-MOVE OÜ 2006. 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 aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

a. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

b. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

c. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

d. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muud hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

• Ehitised ja rajatised	3-5%
• Muud masinad ja seadmed	10-20%
• Muu inventar ja IT seadmed	20-30%

e. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

f. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha (kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Pangakontod	6 445	44 586
Raha kokku	6 445	44 586

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	26 150	34 255
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 5)	2 815	0
Ettemaksed hankijatele	8 890	9 530
Nõuded ja ettemaksed kokku	37 855	43 785

Lisa 4 Maksud (kroonides)

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 815	0	0	212
Üksikisiku tulumaks	0	212	0	0
Sotsiaalmaks	0	990	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	27	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	60	0	0
Kokku	2 815	1 289	0	212

Lisa 5 Varud (kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Varud	580 982	580 982
Varud kokku	580 982	580 982

Lisa 6 Materiaalne põhivara (kroonides)

	Maa	Masinad ja seadmed	Muu mate- riaalne põhivara	Lõpetamata ehitised	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005					
Soetusmaksumus	84 564	100 186	90 523	794 848	1 070 121
Akumuleeritud kulum					-244 198
Jääkmaksumus					825 923
2005. a toimunud muutused					
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	0	16 923	0	16 923
Amortisatsioonikulu					-15 895
Saldo seisuga 31.12.2006					
Soetusmaksumus	84 564	100 186	107 446	794 848	1 087 044
Akumuleeritud kulum					-260 093
Jääkmaksumus					826 951

Lisa 7 Laenukohustused
(kroonides)

	Saldo 31.12.2006	Saldo 31.12.2005
Lühiajalised laenud	36 100	72 100
Kokku	36 100	72 100

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed
(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	203 445	196 357
Maksuvõlad	1 289	212
Dividendivõlad	90 000	90 000
Muud võlad	16 383	13 023
Saadud ettemaksed	1 086	1 086
Võlad ja ettemaksed kokku	312 203	300 678

Lisa 9 Müügitulu
(kroonides)

	2006	2005
Tulud teenuste müügist	82 000	124 592
Kokku	82 000	124 592

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

UP-MOVE OÜ 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku poolt *10. mai 2007* otsusega, allkirjastamine *10. mail 2007*:

Juhatuse liige
Andrus Puhm

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing UP-MOVE (registrikood: 10406128) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Andrus Puhm (juhatuse liige)

Kinnitanud

02.07.2007