

UP-MOVE OÜ
Tallinn

2005. 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:	01.01.2005-31.12.2005

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 2005.a. aastal oli 125 tuhat krooni.

Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest, kes tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina. 2005.a. põhikohaga töötajaid ei olnud ja töötasu ei makstud.

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 12 toodud UP-MOVE OÜ 2005. 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
Juhatuse liige

Tallinn, 10. mai 2006

Bilanss

(tuhandetes kroonides)

		31.12.2005	31.12.2004
	Lisa nr		
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	44 586	1 323
Nõuded ja ettemaksed	3,4	43 785	52 342
Varud	5	580 982	580 982
Käibevara kokku		669 353	634 647
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Materiaalne põhivara	6	825 923	844 870
Põhivara kokku		825 923	844 870
VARAD KOKKU		1 495 276	1 479 517
 KOHUSTUSED JA OSAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7	72 100	72 100
Võlad ja ettemaksed	8	300 678	271 738
Lühiajalised kohustused kokku		372 778	343 838
KOHUSTUSED KOKKU		372 778	343 838
Osakapital			
Osakapital		400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		695 679	800 105
Aruandeaasta kasum		-13 181	-104 426
OSAKAPITAL KOKKU		1 122 498	1 135 679
KOHUSTUSED JA OSAKAPITAL KOKKU		1 495 276	1 479 517

Kasumiaruanne
(tuhandetes kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	9	124 592	103 712
Kaubad, toore, materjal ja teenused		35 000	5 281
Mitmesugused tegevuskulud		72 814	122 376
Tööjõu kulud			
Palgakulu		0	25 228
Sotsiaalmaks		245	8 452
Tööjõu kulud kokku		245	33 680
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	25 657	41 507
Muud ärikulud		4 057	5 294
Ärikasum(-kahjum)		-13 181	-104 426
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-13 181	-104 426
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		-13 181	-104 426

Rahavoogude aruanne [kaudne meetod]
(tuhandetes kroonides)

	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	-13 181	-104 426
<u>Korrigeerimised:</u>		
Põhivara kulum	-25 657	-41 507
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	12 476	-62 919
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 557	26 211
Varude muutus	0	4 081
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	28 940	208 715
Kokku rahavood äritegevusest	49 973	176 088
 Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara ost/müük	-6 710	-363 589
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 710	-363 589
 Rahavood kokku	43 263	-187 501
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 323	188 824
Raha ja raha ekvivalentide muutus	43 263	-187 501
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 586	1 323

Osakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.04	400 000	40 000	695 679	1 135 679
Aruandeperioodi puhaskasum			-13 181	-13 181
Saldo 31.12.05	400 000	40 000	682 498	1 122 498

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

UP-MOVE OÜ 2005. 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 õiglases väärtuses, 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)

	31.12.2005	31.12.2004
Pangakontod	44 586	1 323
Raha kokku	44 586	1 323

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed
(kroonides)

	31.12.2005	31.12.2004
Nõuded ostjate vastu	34 255	42 463
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 5)	0	3 327
Ettemaksed hankijatele	9 530	6 552
Nõuded ja ettemaksed kokku	43 785	52 342

Lisa 4 Maksud
(kroonides)

	31.12.2005		31.12.2004	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	212	3 327	0
Kokku	0	212	3 327	0

Lisa 5 Varud
(kroonides)

	31.12.2005	31.12.2004
Varud	580 982	580 982
Varud kokku	580 982	580 982

Lisa 6 Materiaalne põhivara
(kroonides)

	Maa	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004					
Soetusmaksumus	84 564	100 186	90 523	788 138	1 063 411

Akumuleeritud kulum	-218 541
Jääkmaksumus	844 870

2005. a toimunud muutused

Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	0	0	6 709	6 709
Amortisatsioonikulu					- 25 657

Saldo seisuga 31.12.2005

Soetusmaksumus	84 564	100 186	90 523	794 848	1 070 121
Akumuleeritud kulum					-244 198
Jääkmaksumus					825 923

Lisa 7 Laenukohustused
(kroonides)

	Saldo 31.12.2005	Saldo 31.12.2005
Lühiajalised laenud	72 100	72 100
Kokku	72 100	72 100

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed
(kroonides)

	31.12.2005	31.12.2004
Võlad tarnijatele	196 357	155 865
Maksuvõlad	212	0
Dividendivõlad	90 000	90 000
Muud võlad	13 023	24 787
Saadud ettemaksed	1 086	1 086
Võlad ja ettemaksed kokku	300 678	271 738

Lisa 9 Müügitulu
(kroonides)

	2005	2004
Tulud teenuste müügist	124 592	103 712
Kokku	124 592	103 712

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele

UP-MOVE OÜ 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku poolt 10. mai 2006 otsusega, allkirjastamine 10. mail 2006:

Juhatuse liige
Andrus Puhm

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing UP-MOVE (registrikood: 10406128) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Andrus Puhm (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2006