

21-06-2006

OÜ UBS Repro

22

ESTA IEPPIK

2005. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Narva mnt. 7a 10117 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10506723
Telefon:	372 627 2111
Faks:	372 627 2110
E-mail:	repro@ubs.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2005 – 31.12.2005
Audiitor:	Taavo Savik

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3.....
MAJANDUSAASTA TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	11
Lisa 1 Raha	14
Lisa 2 Muud lühiajalised nõuded	14
Lisa 3 Maksud	14
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 5 Materiaalne põhivara	15
Lisa 6 Kapitali- ja kasutusrent	15
Lisa 7 Laenukohustused	16
Lisa 8 Muud võlad	16
Lisa 9 Müügitulu	16
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 11 Muud tegevuskulud	17
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 13 Laenud, tagatised ja panditud vara	17
Lisa 14 Potentsiaalsed kohustused	17
Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega	18
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	19
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	20
Juhatuse allkirjad 2005.a majandusaasta aruandele	21
OÜ UBS Repro osanike nimekiri	22



ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

21-06-2006

UBS Repro OÜ peamiseks tegevusalaks on repro- ja digitaaltrükitööd. Ettevõtte turustab 12% oma toodangust Soome. Bilansipäeva seisuga annab UBS Repro OÜ tööd 11 töötajale.

Juriidiline aadress: Narva mnt 7a
10117 Tallinn
Eesti Vabariik

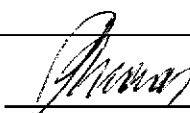
Äriregistri nr. 10506723

Telefon: 372 627 2111

Faks: 372 627 2110

E-mail: repro@ubs.ee

Audiitor: Taavo Savik



MAJANDUSAASTA TEGEVUSARUANNE

2005.aastal tegutses UBS Repro OÜ jätkuvalt repro- ja digitaaltrüki alal.

Käive

2005.aastal oli ettevõtte käive 10 milj. krooni. Müügitulust moodustas müük Eestisse 77%, Euroopa Liidu maadesse 18% ja eksporti oli 5%. Ettevõtte kasum 2005.a oli 5 milj. krooni.

2005.a toimus portfellettevõtte müük, mis on kajastatud muude finantstulude all.

Peamised finantssuhtarvud

	2005	2004
Müügitulu (tuh kr)	9 923	12 360
Käibe kasv	-20%	-14%
Puhaskasum (tuh kr)	4 974	6 066
Kasumi kasv	-18%	169%
Puhasrentaablus	50%	49%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,0:1	0,9:1
ROA	24%	23%
ROE	37%	70%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2005 - \text{müügitulu } 2004) / \text{müügitulu } 2004 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2005 - \text{puhaskasum } 2004) / \text{puhaskasum } 2004 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Investeeringud

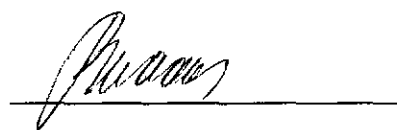
Uusi trükiseadmeid ja suuremaid hankeid 2005.a ei tehtud. Samuti ei planeeri UBS Repro OÜ 2006.a suuremaid investeeringuid uutesse seadmetesse. 2005.aastal lõppesid nelja Hansa Liising Eesti AS kaudu kapitalirendi tingimustel soetatud trükiseadme liisinglepingud.

Töötajad

Tööga hõivatud isikute arv osaühingus bilansipäeva seisuga oli 11 inimest. Töötasu majandusaasta jooksul oli 1 397 179 krooni (ilma arvatud sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmakseta), millest juhataja töötasu moodustas 96 000 krooni. Järgmisel aastal võib kujuneda vajalikuks palgata 1-2 töötajat.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ UBS Repro põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.



Pille Kraas

juhataja

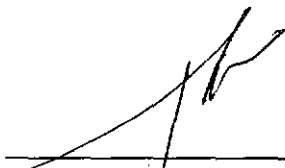
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 18 toodud OÜ UBS Repro 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. UBS Repro OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Tõnu Radik

Juhatus liige



Pille Kraas

Juhatus liige

Tallinn, 16.veebruar 2006

21-06-2006

BILANSS
 (kroonides)

Lisa nr

 Seisuga
 31.12.2005

 Seisuga
 31.12.2004
AKTIVA**Käibevara**

Raha

Lisa nr	Seisuga 31.12.2005	Seisuga 31.12.2004
1	4 741 956	240 225

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

	374 677	1 005 159
--	---------	-----------

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

3	16 064	64 661
---	--------	--------

Muud lühiajalised nõuded

2,14	5 154 901	11 421 674
------	-----------	------------

Ettemaksed teenuste eest

	30 485	36 283
--	--------	--------

Nõuded ja ettemaksed kokku

	5 576 127	12 527 777
--	-----------	------------

Varud

Tooraine ja materjal

	402 120	0
--	---------	---

Ettemaksed varude eest

	0	15 025
--	---	--------

Varud kokku

	402 120	15 025
--	---------	--------

Käibevara kokku

	10 720 203	12 783 028
--	------------	------------

Põhivara

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Portfelleettevõtte osad

4	0	400 000
---	---	---------

Materiaalne põhivara

5		
---	--	--

Maa

	1 834 579	1 829 539
--	-----------	-----------

Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)

	8 171 339	11 458 576
--	-----------	------------

Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)

	27 413	25 029
--	--------	--------

Materiaalne põhivara kokku

	10 033 331	13 313 144
--	------------	------------

Immateriaalne põhivara

Muu immateriaalne põhivara

	26 628	0
--	--------	---

Põhivara kokku

	10 059 959	13 713 144
--	------------	------------

AKTIVA (VARAD) KOKKU

	20 780 162	26 496 171
--	------------	------------

SISSE TULNUD

21 -06- 2006

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

Lisa nr

Seisuga
31.12.2005Seisuga
31.12.2004**Kohustused****Lühiajalised kohustused****Laenukohustused**

Lühiajalised laenud ja võlakirjad

7

0

5 500 000

Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil

6,7

2 050 563

5 306 613

Laenukohustused kokku

2 050 563

10 806 613

Võlad ja ettemaksed

Võlad tarnijatele

430 449

250 656

Võlad töötajatele

268 658

253 388

Maksuvõlad

3

118 966

135 500

Muud võlad

8

2 437 867

2 532 895

Saadud ettemaksed

1 667

0

Võlad ja ettemaksed kokku

3 257 607

3 172 439

Lühiajalised kohustused kokku**5 308 170****13 979 052****Pikaajalised kohustused**

Pikaajalised laenukohustused

6,7

Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused

1 839 735

3 890 299

Pikaajalised laenukohustused kokku

1 839 735

3 890 299

Pikaajalised kohustused kokku**1 839 735****3 890 300****Kohustused kokku****7 147 904****17 869 352****Omakapital**

Osakapital nimiväärtuses

40 000

40 000

Kohustuslik reservkapital

4 000

4 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)

8 614 688

2 516 894

Aruandeaasta kasum

4 973 569

6 065 925

Omakapital kokku**13 632 257****8 626 819****PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU****20 780 162****26 496 171**

KASUMIARUANNE (SKEEM 1)

(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	9	9 922 874	12 359 458
Muud äritulud		25 119	6 775 529
Kaubad, toore, materjal ja teenused	10	-3 072 011	-4 738 380
Muud tegevuskulud	11	-2 729 341	-1 522 780
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-1 397 179	-1 416 506
Sotsiaalmaksud		-471 708	-488 363
Tööjõu kulud kokku		-1 868 887	-1 904 869
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	-3 331 418	-3 613 208
Muud ärikulud		-14 092	-7 762
Ärikasum (-kahjum)		- 1 067 756	7 347 988
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-235 363	-1 239 401
Muud finantstulud ja -kulud	12	6 276 688	178 391
Kokku finantstulud ja -kulud		6 041 325	-1 061 010
Kasum enne tulumaksustamist		4 973 569	6 286 978
Tulumaks		0	-221 053
Aruandeaasta puhaskasum		4 973 569	6 065 925

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudsel meetodil)
(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Rahavood põhitegevusest			
Puhaskasum		4 973 569	6 065 925
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	3 331 418	3 613 208
Kasum põhivara müügist ja mahakandmisest		-25 000	-200 000
Kasum portfellettevõtte müügist		-6 127 000	0
Intressikulu		0	1 239 401
Muud finantstulud ja -kulud		0	0
Dividendide tulumaksumäära muutus (väljamaksmata dividendid)		31 870	43 563
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		6 951 650	-10 508 915
Varude muutus		-387 095	11 160 507
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-5 354 832*	-7 064 712
Makstud intressid		0	-1 468 047
Kokku rahavood põhitegevusest		3 394 580	4 348 977
Rahavood investeerimistegevusest			
Müüdud portfellettevõtte		6 527 000	0
Materiaalse põhivara soetus	6	-49 447	-99 952
Immateriaalse põhivara soetus		-28 787	0
Tasutud kapitalirendi makseid	7	-5 306 615	-4 340 981
Materiaalse põhivara müük		25 000	200 000
Saadud intressid ja muu finantstulu		0	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		1 167 151	-4 240 933
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed		0	-100 000
Makstud dividendid		-60 000	-150 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-60 000	-250 000
RAHAVOOD KOKKU		4 501 731	-141 956
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		240 225	382 181
Raha ja raha ekvivalentide muutus		4 501 731	-141 956
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		4 741 956	240 225

*Mitterahalised tehingud

Mitterahalisel teel tasaarveldusega on 2005.a tasutud laen Ühispankale summas 5 500 000 krooni.

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	4 000	3 173 330	3 217 330
Dividendid	0	0	-700 000	-700 000
Dividendide tulumaksumäära muutus (väljamaksmata dividendidelt)			43 563	43 563
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	6 065 925	6 065 925
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	8 582 818	8 626 818
Dividendide tulumaksumäära muutus (väljamaksmata dividendidelt)	0	0	31 870	31 870
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	4 973 569	4 973 569
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	13 588 257	13 632 257

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital 1/10 osakapitalist.

Osakapital koosneb 2 osast nimiväärtusega 12 000 ja 28 000 krooni.

Osanike nimekiri:

Pille Kraas
Tõnu Radik



21-06-2006

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

UBS Repro OÜ 2005.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kohustustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist nende toimumuse momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

UBS Repro OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, ümardades lähima täiskroonini.

Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Raha ja pangakontod

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja ettevõtte rahalisi vahendeid pangakontodel.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus on kajastatud bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (antud laenuid ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Varude all on kajastatud tooraine ja materjal. Kuna tegemist on tellimispõhise tootmisega, ei ole bilansis kajastatud lõpetamata ja valmistoodangut.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuks on portfelliinvesteering, mis on kajastatud soetusmaksumuses.

21 -06- 2006

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööega üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Väheväärtuslikud varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kuludesse.

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 tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

masinad ja seadmed	4-7 aastat
arvutustehnika	3 aastat
muu inventar	5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, muud võlad ning muud lühi- ja pikaajalised laenukohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Intressimäärade risk

UBS Repro OÜ intressimäärade risk on sõltuvuses esmalt EURIBOR'ist (Euro Interbank Offered Rate), kuna Hansa Liising Eesti AS-ga sõlmitud kapitalirendilepingud on EURIBOR'iga seotud. Selliste liisingulepingute lisa järgi korrigeeritakse intressimäära iga kuue kuu järel kuu esimesel kuupäeval alates lepingu sõlmimisest.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise momendil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis lühiajalise kohustusena.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende; alates 01.01.2006 on maksumääraks 23/77 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.



21-06-2006

2003.a ja 2004.a väljakuulutatud ja väljamaksmata dividendide osas on seisuga 31.12.2005 rakendatud uut tulumaksu määra 23/77. Ettevõtte tulumaksu ümberarvestuse osas väljamaksmata dividendidelt suurendati eelmiste perioodide jaotamata kasumit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale ning teenuse puhul teenuse osutamise kuu.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Reservid

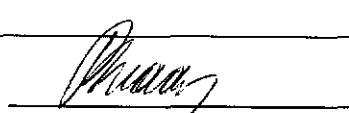
Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele

Kasumiaruanne

UBS Repro OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Rahavood

Rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud investeerimise ja finantseerimise arvestuses otsest meetodit ja äritegevuse arvestuses kaudset meetodit.



UBS REPRO OÜ

Lisa 1 Raha

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	134 963	36 538
Pangakontod	4 606 993	203 687
Raha kokku	4 741 956	240 225

Lisa 2 Muud lühiajalised nõuded

	Tagasimakse tähtaeg		
	Saldo	12 kuu	Intressi-
	31.12.2005	jooksul	määr
Nõue Kalasadama 27 osalisest müügist	4 989 744	4 989 744	4%
Forest Invest OÜ	165 157	165 157	7%
Kokku	5 154 901	5 154 901	

Lisa 3 Maksud

	31.12.2005		31.12.2004	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1 263	0	1 405
Käibemaks	15 810	0	58 953	0
Üksikisiku tulumaks	0	40 934	0	48 020
Sotsiaalmaks	0	71 084	0	79 276
Kohustuslik kogumispension	0	3 010	0	3 276
Töötuskindlustusmaks	0	2 675	0	3 524
Maamaks	0	0	5 708	0
Ettemaksudelt tasutud käibemaks	254	0	0	0
Kokku	16 064	118 966	64 661	135 500

Muude viitvõlgade all on kajastatud arvestuslik dividendide tulumaks 572 867 (2004: 607 895) väljamaksmata dividendide jäägil.

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2005	31.12.2004
Portfelletevõtete osad	0	400 000

Finantsinvesteeringuna on kajastatud 10% osalus Redio Kinnisvara OÜ-s (portfellinvesteering).
Investeering on kajastatud soetusmaksumuses. 2005.a 10% osalus Redio Kinnisvara OÜ-s müüdi.

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

21-06-2006

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Maa	Masinad ja seadmed	Inventar	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumus	1 829 539	27 637 716	112 910	29 580 165
Akumuleeritud kulum	0	-16 179 141	-87 881	-16 267 022
Jääkmaksumus	1 829 539	11 458 575	25 029	13 313 143
2005.a toimunud muutused				
Soetamine	5 040	23 729	20 678	49 447
Müük	0	-24 948	0	-24 948
0 väärtusega põhivara mahakandmine	0	-3 372 392	-9 824	-3 382 216
Amortisatsioonikulu	0	86 375	-8 469	77 906
Saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	1 834 579	24 264 105	123 764	26 222 448
Akumuleeritud kulum	0	-16 092 766	-96 350	-16 189 116
Jääkmaksumus	1 834 579	8 171 339	27 414	10 033 332

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Objektid, mille ühiku maksumus on alla 10 000 krooni ja mille kasulik tööiga ei ületa 1 aastat, on kantud soetamisel kuludesse.

Aruandeaastal osteti selliseid raamatupidamislikult väheväärtuslikke varasid 18 327 krooni väärtuses.

Aruandeaastal müüdud põhivarade soetusmaksumus oli 25 000 krooni, müügikasum 25 000 krooni.

Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Trükiseadmete aastane amortisatsiooninorm on 15 -25%, arvutustehnikal 30% ja muu inventari puhul 20%.

Lisa 6 Kapitali- ja kasutusrent

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes

	Masinad ja seadmed
Saldo seisuga 31.12.2004	
Soetusmaksumus	23 492 777
Akumuleeritud kulum	-12 619 086
Jääkmaksumus	10 873 691
Saldo seisuga 31.12.2005	
Soetusmaksumus	8 885 258
Akumuleeritud kulum	-3 475 998
Jääkmaksumus	5 409 260

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud lisas 7.

Aruandeaastal tasuti liisingmakseid kogusummas 5 306 615 krooni ja intressi 235 363 krooni.

Liisingu osamaksete ja intressi täielikul tasumisel läheb liisingesemete omandiõigus üle UBS Repro OÜ-le.

Intressimäärad. Hansa Liising Eesti AS-ga sõlmitud kapitalirendilepingud on EURIBOR'iga seotud.

Selliste liisingulepingute lisa järgi korrigeeritakse intressimäära iga kuue kuu järel kuu esimesel kuupäeval alates lepingu sõlmimisest.

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

21 -06- 2006

Kasutusrent

OÜ UBS Repro on võtnud kasutusrendile sõiduauto.

	31.12.2005	31.12.2004
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	43 811	40 858
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksud mittekatkestatavatest rendilepingutest:	15 296	55 251
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	15 296	43 811
<i>1-5 aastat</i>	0	15 296
<i>üle 5 aasta</i>	0	0

Liisingu osamaksete ja intressi täielikul tasumisel pärast liisinglepingu tähtaja lõppemist on UBS Repro OÜ-l auto väljaostu eesõigus vastasel juhul on ta kohustatud liisingeseme tagastama. Intressimäär on 7% aastas. Hetkel juhatuse hinnangul autot välja osta ei planeerita.

Lisa 7 Laenukohustused

	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>			Intressimäär aruandeperioodil
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	
Kapitalirendikohustused	3 890 299	2 050 563	1 839 736	5-6%
Kokku	3 890 299	2 050 563	1 839 736	

Kapitalirendikohustuste ja pangalaenu intressid on seotud EURIBOR'iga, vastavalt 6 kuu EURIBOR+2,5-3,7%, seetõttu korrigeeritakse intressimäära iga kuue kuu tagant.

Lisa 8 Muud võlad

	2005	2004
Dividendivõlad	1 865 000	1 925 000
Arvestuslik dividendide tulumaks	572 867	607 895
	2 437 867	2 532 895

Lisa 9 Müügitulu

OÜ UBS Repro müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Eesti	7 618 745	10 332 576
Soome	1 090 710	1 882 214
Läti	728 394	137 700
Rootsi	140 114	0
Muud	38 088	6 968
Norra	306 823	0
Kokku:	9 922 874	12 359 458

Tegevusalade lõikes:

	2005	2004
Reprotööd	9 922 874	11 082 084
Edasimüüdnud tööd kinnistul	0	1 277 374
Kokku:	9 922 874	12 359 458

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2005	2004
Tooraine ja materjal	3 072 011	4 738 380

Lisa 11 Muud tegevuskulud

	2005	2004
Ebatõenäolised arved ja lootusetud nõuded	1 017 086	0
Rendi-, kommunaalkulud ja remondikulud	454 573	447 012
Põhivara remondi- ja hoolduskulud	566 852	333 141
Autokulud	176 604	183 465
Muud tegevuskulud	379 909	366 924
Veoteenused ja lähetuskulud	71 021	84 366
Tööriistad, inventar, kindlustuskulud	63 296	107 872
Muud tegevuskulud kokku	2 729 341	1 522 780

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

	2005	2004
Tulu portfellettevõtte müügist	6 127 000	0
Muud finantstulud	149 688	178 391
Muud äritulud kokku	6 276 688	178 391

Lisa 13 Laenude tagatised ja panditud vara

04.01.2005 sõlmiti kinnistu Kalasadama 27 hüpoteegi loovutamise leping, mille käigus AS Eesti Ühispaniga laenujäägi summas 5 500 000 kr võttis üle AS Parex Bank Eesti Filiaal ja Van Dahl Investments OÜ. UBS Repro OÜ varaga on tagatud Van Dahl Investments OÜ nõuded Kalasadama 27 osas (hüpoteek).

Lisa 14 Potentsiaalsed kohustused
Ettevõtte tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2005 moodustas 13 588 257 krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikel võimalik dividendidena välja maksta 10 462 958 krooni ning sellega kaasneks dividendide tulumaksukohustus (juhul, kui kõik ettevõtte osanikud kuuluksid väljamaksmise hetkel tulumaksuga maksustavasse kategooriasse) 3 125 299 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2006. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksukulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2005

Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega

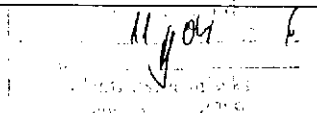
Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid osanikega, juhatuse liikmetega ja juhatuse liikmetega seotud.....
firmadega:

	2005					2004					
	Ostud (km-ta)	Müügid (km-ta)	Portfell- ettevõtte müük	Kinnistu müük	Antud laenu	Ostud (km-ta)	Müügid (km-ta)	Kinnistu müük	Ostetud teenuste müük	Saadud laenu	Antud laenu
juhatuse	0	270 033	0	0	0	0	590 960	723 000	89 124	0	0
juhatuse liikmetega											
seotud ettevõtted	666 691	23 583	6 127 000	0	500 000	634 257	8 144	15 800 000	1 188 250	5 477 000	351 900
Kokku	666 691	293 616	6 127 000	0	500 000	634 257	599 104	16 523 000	1 277 374	5 477 000	351 900

Nõuded-kohustused seisuga 31.12.2005

	Võlad tarni- jatele	Nõuded ostjate vastu	Portfell- ettevõtte müük	Kinnistu müük	Antud laenu		Võlad tarni- jatele	Nõuded ostjate vastu	Kinnistu müük	Ostetud teenuste müük	Saadud laenu	Antud laenu
juhatuse	0	0	0	185 964	0		0	440 965	724 200	0	0	0
juhatuse liikmetega											0	
seotud ettevõtted	227 474	2 084	0	4 246 904	734 287		16 461	1 704	9 776 438	0	0	921 036
Kokku	227 474	2 084	0	4 432 868	734 287		16 461	442 669	10 500 638	0	0	921 036

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast madalamaid hindasid

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
21 -06- 2006



S&S Konsultatsioon AS
www.konsult.ee

Äriregistri kood 10475788
KMKR nr EE100076303

Tulika 19
10613 Tallinn

tel 650 5045
faks 650 5047
konsult@konsult.ee

Osaühing UBS Repro osanikele

Audiitori järeldusotsus

Oleme kontrollinud OÜ UBS Repro 31.12.2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud aastaaruannet. Aruande koostamine on osaühingu juhatuse ülesanne. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi oleme läbi viinud kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks küllaldase kindlusega hinnata, kas raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus kontrollitakse väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna. Usume, et meie poolt sooritatud audit annab piisava kindluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruandes esitatu kohta.

Oleme seisukohal, et aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Raamatupidamise seadusega, bilanss üldmahuga 20 780 162 krooni seisuga 31.12.2005 ja 2005. aasta kasum 4 973 569 krooni kajastab oluliselt õigesti ja õiglaselt OÜ UBS Repro finantsseisundit seisuga 31.12.2005 ja 2005. aasta tulemust ning rahavoogusid.

Tallinnas, 11. aprill 2006.a.

Taavo Savik
vannutatud audiitor

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
21 -06- 2006

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	8 614 688
2005. aasta puhaskasum vastavalt raamatupidamise aruandele	4 973 569
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005	13 588 257

UBS Repro OÜ juhatus teeb ettepaneku maksta välja dividende summas 2 000 000 krooni ning kanda ülejäänud summa eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.



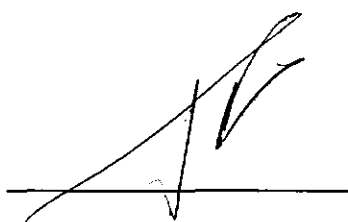
Pille Kraas

juhatuse liige

Juhatuse allkirjad 2005.a majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud ettevõtte 2005.a. majandusaasta aruande. Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest.

UBS Repro OÜ 2005.a. majandusaasta aruanne kinnitati osanike üldkoosoleku poolt 26.aprillil 2006.a. ja sellele kirjutasid alla kõik osaühingu juhatuse liikmed:



Tõnu Radik
juhatuse liige



Pille Kraas
juhatuse liige

OÜ UBS Repro osanike nimekiri

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
21 -06- 2006

Osanik	Isikukood	Aadress	Osa suurus
1. Tõnu Radik	36001110338	Tallinn Kakumäe tee 32	28 000 krooni
2. Pille Kraas	46411120213	Tallinn Sõpruse pst. 249/251-48	12 000 krooni

