

Moveo OÜ

2006. a. majandusaasta aruanne

Juriidiline aadress:

Raua 31-7
Tallinn 10124
Eesti Vabariik

Põhitegevusala

Investeeringimistegevus
omakapitali arvel

Registrikood:

10813187

Telefon:

6419 520

Telefaks:

6419 520

Majandusaasta:

01.01.2006 – 31.12.2006

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne	7
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	12
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 3 Sidusettevõtted.....	12
Lisa 4 Maksud.....	13
Lisa 5 Kasutus- ja kapitalirent	13
Lisa 6 Lühi- ja pikaajalised kohustused	13
Lisa 7 Viitvõlad.....	13
Lisa 8 Osakapital	14
Lisa 9 Realiseerimise netokäive.....	14
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega	15
Juhatuse allkirjad 2006. majandusaasta aruandele.....	16
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	17

TEGEVUSARUANNE

Moveo OÜ põhitegevusaladeks on investeerimistegevus omakapitali arvel ning konsultatsiooni- ja õigusabiteenuste osutamine.

Äriühingu 2006. majandusaasta kasum oli 13,06 milj. krooni, bilansimaht 26,64 milj krooni ning realiseerimise netokäive 0,58 milj krooni.

2006. majandusaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. Samuti ei ole planeeritud arengu- ja uurimisväljaminekuid teha 2007. majandusaastal.

Aruandeperioodil ettevõttel töötajaid ei olnud. Moveo OÜ juhatus on kaheliikmeline. Juhatusel liikmete aruandeperioodi tasud (sh. sotsiaalmaks) moodustasid 116 461 krooni.

2007. majandusaastal on äriühingu tegevuseesmärkideks investeringute tootluse suurendamine.

Juhatusel liige
Tõnis Pohla

30. juunil 2007

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Moveo OÜ juhatus kinnitab lehekülgedel 3 kuni 17 toodud Moveo OÜ 2006. aasta raamatu-pidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestus-meetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamis-tava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandus-tulemust õigesti ja õiglaselt;
3. Moveo OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatus liige
Tõnis Pohla

Juhatus liige
Kaili Jurtšenko

30. juuni 2007

Bilanss
(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005	Lisa
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	134 148	34 598	1
Lühiajalised finantsinvesteeringud	1 239 880	156 223	2
Ostjatelt laekumata arved	56 050	3 540	
Muud lühiajalised nõuded	0	515 067	
Ettemaksed teenuste eest	4 258	4 271	
Käibevara kokku	1 434 336	713 699	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	25 025 285	13 903 999	3
Materiaalne põhivara	176 903	234 395	5
Põhivara kokku	25 202 188	14 138 394	
VARAD KOKKU	26 636 524	14 852 093	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	173 815	168 414	6
Hankijatele tasumata arved	4 897	4 788	
Maksuvõlad	8 723	18 218	4
Muud viitvõlad	100 118	300 123	7
Lühiajalised kohustused kokku	287 553	491 543	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	0	173 815	6
Pikaajalised kohustused kokku	0	173 815	
KOHUSTUSED KOKKU	287 553	665 358	
Omakapital			
Osakapital	100 000	100 000	8
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	13 176 735	6 530 609	
Aruandeperioodi kasum	13 062 236	7 546 126	
OMAKAPITAL KOKKU	26 348 971	14 186 735	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	26 636 524	14 852 093	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2006	2005	Lisa
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	575 900	564 700	9
Muud äritulud	332 226	16 223	2
Äritulud kokku	908 126	580 923	
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-229 812	-156 129	10
Tööjõu kulud			
Palgakulu	-79 802	-81 130	
Sotsiaalmaksud	-36 659	-37 222	
Amortisatsioonikulu	-57 492	-57 492	5
Muud ärikulud	-1 562	-2 583	
Ärikulud kokku	-405 327	-334 556	
Ärikasum	502 799	246 367	
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud sidusettevõtjate aktsiatelt	12 559 261	7 294 353	3
Kasumid ja kahjumid valuutakursi muutusest	-2 274	0	
Intressitulu ja -kulu	2 450	12 957	
Finantstulud ja -kulud kokku	12 559 437	7 307 310	
Kasum enne tulumaksustamist	13 062 236	7 553 677	
Tulumaks	0	-7 551	
Aruandeaasta puhaskasum	13 062 236	7 546 126	

Rahavoogude aruanne (kroonides)

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	502 799	246 367
Korrigeerimised		
Põhivara kulum	57 492	57 492
Muud korrigeerimised	-332 226	-16 223
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-52 429	55 734
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-9 392	-28 449
Makstud intressid	-11 382	-14 190
Kokku rahavood äritegevusest	154 862	300 731
Rahavood investeerimistegevusest		
Sidusettevõtte soetamine	0	-550
Muude finantsinvesteeringute soetamine	-751 431	-140 000
Antud laenud	-150 000	-602 000
Antud laenude tagasimaksed	665 000	87 000
Saadud dividendid	1 437 975	576 090
Dividendide tulumaks	0	-7 551
Saadud intressid	13 832	27 147
Rahavood investeerimistegevusest kokku	1 215 376	-59 864
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	467 500	309 000
Laenude tagasimaksed	-587 775	-188 725
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-48 139	-45 523
Makstud dividendid	-1 100 000	-400 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 268 414	-325 248
Rahavood kokku	101 824	-84 381
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 598	118 979
Raha ja raha ekvivalentide muutus	101 824	-84 381
Valuutakursi muutuste mõju	-2 274	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	134 148	34 598

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
31. 12.2004	100 000	10 000	2 996 056	4 134 553	7 240 609
2004.a. puhaskasumi jagamine	0	0	4 134 553	-4 134 553	0
Makstud dividendid	0	0	-600 000	0	-600 000
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	0	7 546 126	7 546 126
31.12.2005	100 000	10 000	6 530 609	7 546 126	14 186 735
2005.a. puhaskasumi jagamine	0	0	7 546 126	-7 546 126	0
Makstud dividendid	0	0	-900 000	0	-900 000
Aruandeaasta puhaskasum	0	0		13 062 236	13 062 236
31.12.2006	100 000	10 000	13 176 735	13 062 236	26 348 971

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Moveo OÜ 2006. 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalisi investeeringuid kauplemise eesmärgil soetatud aktsiatesse kajastatakse bilansis bilansipäeval kehtinud õiglases väärtuses. Börsil noteeritud ettevõtete aktsiate ümberhindamise aluseks võetakse aktsia sulgemishind bilansipäeval.

Tütarettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarvõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarvõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarvõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Sidusettevõtted

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga. Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Investeering sidusettevõttesse sisaldab omandamisel tekkinud firmaväärtust, millest on maha arvestatud kogunenud amortisatsioon.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, va. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (so. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised 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. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 kuni 31. detsembrini 2006. a maksumääraga 23/77 ning alates 1. jaanuarist 2007. a 22/78 netodividendina 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.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

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.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Pangakontod	134 148	34 598
Kokku	134 148	34 598

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

Äriühing kauples 2006. majandusaastal erinevate börsil noteeritud Evili ja Evili partnerite fondide osakutega. Investeeringusportfeli turuhind seisuga 31.12.2006 oli 1 239 880 krooni ja äritulu teeniti 2006. majandusaastal 332 226 krooni.

Lisa 3 Sidusettevõtted

	Baltic Maritime Logistics Group AS	AS Investor	KOKKU
Asukoht	Eesti	Eesti	
Põhitegevusala	Investeeringu omakapitali arvel		
Osalus % aasta alguses	21	42.43	
Osalus investeeringuobjekti omakapitalis			
aasta alguses	13 399 120	504 879	13 903 999
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses	13 399 120	504 879	13 903 999
Omandatud osalused			
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum	12 409 800	149 461	12 559 261
Saadud dividendid	-1 437 975	0	-1 437 975
Osalus % aasta lõpus	21	42.43	
Osalus investeeringuobjekti omakapitalis			
aasta lõpus	24 370 945	654 340	25 025 285
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	24 370 945	654 340	25 025 285

Lisa 4 Maksud

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1 150	0	7 551
Käibemaks	0	4 692	0	6 871
Üksikisiku tulumaks	0	896	0	1 762
Sotsiaalmaks	0	1 985	0	2 034
Kokku	0	8 723	0	18 218

Lisa 5 Kasutus- ja kapitalirent

Moveo OÜ tasus 2006. a. kasutusrendimakseid 60 000 (2005: 36 000) krooni.

2006. a rentis Moveo OÜ kapitalirendi tingimustel sõiduauto soetusmaksumusega 325 424 (2005: 325 424) krooni, akumulieeritud kulum 148 521 (2005: 91 029) krooni ja jääkmaksumus 176 903 (2005: 234 395) krooni.

Kapitalirendi põhimakseid tasuti liisinguettevõttele 48 139 (2005: 45 523) krooni ja intressikulu oli 11 207 (2005: 13 822) krooni.

Lisa 6 Lühi- ja pikaajalised kohustused

	Saldo	Tagasimakse tähtaeg		Intressi-määr
	31.12.2006	12 kuu jooksul	1-3 aasta jooksul	
Kapitalirendikohustused	173 815	173 815	0	5,6%
Kokku	173 815	173 815	0	

	Saldo	Tagasimakse tähtaeg		Intressi-määr
	31.12.2005	12 kuu jooksul	1-3 aasta jooksul	
Laenukohustused	120 275	120 275	0	0%
Kapitalirendikohustused	221 954	48 139	173 815	5,6%
Kokku	342 229	168 414	173 815	

Lisa 7 Viitvõlad

	31.12.2006	31.12.2005
Dividendivõlad	100 000	300 000
Muud viitvõlad	118	123
Kokku	100 118	300 123

Lisa 8 Osakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv	1	1
Osa nimiväärtus (kroonides)	100 000	100 000

2006. aastal on osanikule välja kuulutatud dividende summas 900 000 krooni ja välja makstud summas 1 100 000 krooni (2005. a 600 000 ja 400 000 krooni). Dividendide väljamaksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 0 krooni (2005. a 7 551 krooni).

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2006 moodustas 26 238 971 (2005: 14 076 735) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikule võimalik dividendidena välja maksta 20 466 397 (2005: 10 839 086) krooni ning sellega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 5 772 574 (2005: 3 237 649) krooni.

Lisa 9 Realiseerimise netokäive

2006. aastal oli Moveo OÜ realiseerimise netokäive 575 900 (2005: 564 700) krooni, milline koosneb peamiselt konsultatsiooniteenuste osutamisest Eestis.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

	31.12.2006	31.12.2005
Ruumide rent	60 000	36 000
Muud kontorikulud	36 083	17 853
Arvutustehnika	20 046	0
Konsultatsioonid	11 988	0
Transport	45 284	37 023
Kindlustus	17 548	19 421
Reklaam	3 000	0
Lähetuskulud	16 444	25 717
Pangakulud	13 703	1 681
Muud	5 716	18 434
Kokku	229 812	156 129

Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega

Moveo OÜ on 2006. a. tasunud kasutusrendimakseid juhatuse liikmele (ruumide rent) 60 000 (2005: 36 000) krooni (vt. ka lisa 5).

Aruandeaastal on juhatuse liikmega seotud ettevõtetele osutatud konsultatsiooni- ja õigusabiteenuseid summas 483 750 (2005: 513 700) krooni, nõude saldo seisuga 31.12.2006 0 (31.12.2005: 0) krooni.

Aruandeaastal juhatuse liikmetega seotud isikutele laenu antud ei ole (2005:102 000), nõude saldo seisuga oli 31.12.2006 0 (2005: 15 000) krooni.

Majandusaastal on juhatuse liikmetelt ja viimastega seotud äriühingutelt saadud laenu 467 500 (2005: 309 000) krooni. Kohustuse saldo seisuga 31.12.2006 oli 0 (2005: 120 275) krooni.

Juhatus hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Juhatuse allkirjad 2006. majandusaasta aruandele

Juhatuse on koostanud 2006. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku ning esitanud selle kinnitamiseks osanike koosolekule.

Juhatuse liige
Tõnis Pohla

Juhatuse liige
Kaili Jurtšenko

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Moveo OÜ vaba omakapital seisuga 31.12.2006 oli järgmine:

1. eelmiste perioodide jaotamata kasum	13 176 735 kr
2. aruandeaasta puhaskasum	13 062 236 kr
Jaotamiskõlblik kasum kokku	26 238 971 kr

Juhatus teeb osanikule ettepaneku jaotada Moveo OÜ kasum alljärgnevalt:

dividendideks	900 000 kr
jaotamata kasum arvele	25 338 971 kr

Majandusaasta aruande allkirjad

Moveo OÜ (registrikood: 10813187) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Tõnis Pohla (Juhatuse liige) - kinnitanud 14.09.2007