

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: UP Capital OÜ

registrikood: 12481051

tänava/talu nimi, Sillaku tn 9-19

maja ja korteri number:

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76401

e-posti aadress: petersonuku@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	6
Lisa 3 Seotud osapooled	6
Lisa 4 Sündmused pärast aruandekuupäeva	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

UP Capital OÜ on asutatud 28.05.2013. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on ehitusalane nõustamine ning enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus. Antud tegevustega plaanitakse jätkata ka järgneval aastal. 2020. aasta müügitulu oli 131 960 eurot. Aruandeaasta kasum oli 88 397 eurot. Palka maksti juhatuse liikmele 16 209 eurot. Tööjõukulud kokku moodustasid 21 687 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 026	13 142
Finantsinvesteeringud	65 673	35 822
Nõuded ja ettemaksed	53 160	5 520
Kokku käibevarad	128 859	54 484
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	332 727	332 727
Kokku põhivarad	332 727	332 727
Kokku varad	461 586	387 211
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	54 899	54 599
Võlad ja ettemaksed	12 708	6 131
Kokku lühiajalised kohustised	67 607	60 730
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	107 730	128 629
Kokku pikaajalised kohustised	107 730	128 629
Kokku kohustised	175 337	189 359
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	195 352	146 885
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 397	48 467
Kokku omakapital	286 249	197 852
Kokku kohustised ja omakapital	461 586	387 211

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	131 960	81 137	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 709	-3 481	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 653	-19 608	
Tööjõukulud	-21 687	-8 419	2
Muud ärikulud	-341	-5	
Ärikasum (kahjum)	87 570	49 624	
Muud finantstulud ja -kulud	827	-1 157	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	88 397	48 467	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 397	48 467	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

UP Capital OÜ 2020 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti

Vabariigi Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisu.

Finantsinvesteeringud

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	16 208	6 255
Sotsiaalmaksud	5 479	2 164
Kokku tööjõukulud	21 687	8 419
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	21 687	8 419

Lisa 4 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. alguses ilmnenud koroonaviiruse COVID-19 viirusepuhang on nüüdseks levinud üle kogu maailma, põhjustades häireid ettevõtluses ning majandustegevuses. Koroonaviiruse puhangut loetakse mittekorrigeerivaks sündmuseks pärast aruandekuupäeva.

Kuna olukord on ebakindel ning kiirelt muutuv, ei pea juhatus võimalikuks raamatupidamise aastaaruande koostamisel anda kvantitatiivset hinnangut haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõtte järgmise perioodi finantsnäitajatele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2021

UP Capital OÜ (registrikood: 12481051) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UKU PETERSON	Juhatuse liige	25.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	195 352
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 397
Kokku	283 749
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	283 749
Kokku	283 749

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	107199	81.24%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	24761	18.76%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Uku Peterson	38006170223	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	petersonuku@gmail.com