

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 28.05.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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

postisihthumber: 76401

e-posti aadress: petersonuku@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

UP Capital OÜ on asutatud 28.05.2013.

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on ehitusalane nõustamine ning selle tegevusega plaanitakse jätkata ka järgneval aastal.

2013. aasta müügitulu oli 15 720 eurot. Aruandeaasta kasum oli 9 999 eurot.

Palka maksti 2 439 eurot s.h. juhatuse liikmele 2 439 eurot. Tööjõukulud kokku moodustasid 3 244 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	28.05.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 876	0	
Finantsinvesteeringud	2 122	0	
Nõuded ja ettemaksed	2 592	0	2
Kokku käibevara	13 590	0	
Kokku varad	13 590	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 091	0	4
Kokku lühiajalised kohustused	1 091	0	
Kokku kohustused	1 091	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 999	0	
Kokku omakapital	12 499	0	
Kokku kohustused ja omakapital	13 590	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	28.05.2013 - 31.12.2013	Lisa nr
Müügitulu	15 720	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 698	
Tööjõukulud	-3 244	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 778	
Muud finantstulud ja -kulud	-779	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 999	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 999	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	28.05.2013 - 31.12.2013
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	10 778
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 592
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 091
Kokku rahavood äritegevusest	9 277
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-2 903
Laekunud intressid	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 901
Rahavood finantseerimistegevusest	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 500
Kokku rahavood	8 876
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 876
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 876

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
28.05.2013	2 500	-2 500		0
28.05.2013	2 500	-2 500		
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 999	9 999
Muutused muudest omanike sissemaksetest		2 500		2 500
31.12.2013	2 500	0	9 999	12 499

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

UP Capital OÜ 2013 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 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 koosseisus.

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 finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 592	2 592		
Ostjatelt laekumata arved	2 592	2 592		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 592	2 592		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013
	Maksuvõlg
Käibemaks	426
Üksikisiku tulumaks	41
Sotsiaalmaks	115
Kohustuslik kogumispension	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	589

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	38	38			
Võlad töövõtjatele	300	300			
Maksuvõlad	589	589			3
Muud võlad	164	164			
Muud viitvõlad	164	164			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 091	1 091			

Lisa 5 Müügitulu (eurodes)

	28.05.2013 - 31.12.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	15 720
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 720
Kokku müügitulu	15 720
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Konsultatsioon	15 720
Kokku müügitulu	15 720

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	28.05.2013 - 31.12.2013
Palgakulu	2 439
Sotsiaalmaksud	805
Kokku tööjõukulud	3 244
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	28.05.2013 - 31.12.2013	28.05.2013 - 28.05.2013
Arvestatud tasu	2 439	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.01.2014

UP Capital OÜ (registrikood: 12481051) 28.05.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UKU PETERSON	Juhatuse liige	23.01.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 999
Kokku	9 999
Jaotamine	
Dividendideks	6 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 999
Kokku	9 999

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	15720	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	petersonuku@gmail.com