

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Upway OÜ

registrikood: 11097327

tänavanimi: Pikk 30

maja number:

alev: Pärnu-Jaagupi alev

vald: Halinga vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 87201

telefon: +372 5649456

e-posti aadress: mart@versare.ee

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 Raha	8
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Kasutusrent	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 17 Tulumaks	13
Lisa 18 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osaühingu Upway põhitegevuseks on jätkuvalt raamatupidamisteenuste osutamine. Kliendibaasis olulisi muudatusi möödunud majandusaastal ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 791	19 751	2
Finantsinvesteeringud	54 153	51 129	3
Nõuded ja ettemaksed	20 965	8 750	4
Varud	884	0	
Kokku käibevara	95 793	79 630	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 250	0	6
Materiaalne põhivara	0	873	7
Kokku põhivara	1 250	873	
Kokku varad	97 043	80 503	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 685	4 053	9
Kokku lühiajalised kohustused	4 685	4 053	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	27 129	51 129	9
Kokku pikaajalised kohustused	27 129	51 129	
Kokku kohustused	31 814	55 182	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 509	-4 023	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 908	26 532	
Kokku omakapital	65 229	25 321	
Kokku kohustused ja omakapital	97 043	80 503	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	76 395	61 522	12
Muud äritulud	0	312	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 319	-15 513	13
Tööjõukulud	-5 076	-10 461	14
Muud ärikulud	0	-103	15
Ärikasum (kahjum)	58 000	35 757	
Finantstulud ja -kulud	895	3 003	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	58 895	38 760	
Tulumaks	-3 987	-12 228	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 908	26 532	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	58 000	35 757	
Korrigeerimised			
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	100	
Muud korrigeerimised	-554	0	
Kokku korrigeerimised	-554	100	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 216	-3 552	
Varude muutus	884	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	632	-8 632	
Kokku rahavood äritegevusest	46 746	23 673	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-873	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	59 900	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-1 250	0	6
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-2 469	0	
Antud laenud	0	35 000	
Antud laenude tagasimaksed	0	-35 000	
Laekunud intressid	0	1 328	
Laekunud dividendid	0	2 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 719	62 355	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	35 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-24 000	-61 820	
Makstud intressid	0	-325	16
Makstud dividendid	-15 000	-46 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 987	-12 228	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-42 987	-85 373	
Kokku rahavood	40	655	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 751	19 096	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	40	655	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 791	19 751	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	41 977	44 789
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	26 532	26 532
Makstud dividendid	0	0	-46 000	-46 000
31.12.2011	2 556	256	22 509	25 321
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	54 908	54 908
Makstud dividendid	0	0	-15 000	-15 000
31.12.2012	2 556	256	62 417	65 229

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ UPway raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	19 791	19 751
Kokku raha	19 791	19 751

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	51 129	51 129
31.12.2011	51 129	51 129
Soetamine	2 469	2 469
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	555	555
31.12.2012	54 153	54 153

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 080	8 080		
Ostjatelt laekumata arved	8 080	8 080		
Muud nõuded	12 700	12 700		
Laenunõuded	12 700	12 700		
Ettemaksed	185	185		
Muud makstud ettemaksed	185	185		
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 965	20 965		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 750	8 750		
Ostjatelt laekumata arved	8 750	8 750		
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 750	8 750		

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 595	0
Käibemaks	1 541	1 150
Üksikisiku tulumaks	73	73
Erisoodustuse tulumaks	10	10
Sotsiaalmaks	235	234
Kohustuslik kogumispension	13	10
Töötuskindlustusmaksed	24	28
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 491	1 505

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
12374830	Versare OÜ	Eesti	Raamatupidamisteenused	0	50

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	873	873	873
Muud ostud ja parendused	873	873	873
31.12.2011			
Soetusmaksumus	873	873	873
Akumuleeritud kulum	0		
Jääkmaksumus	873	873	873
Ümberklassifitseerimised	-873	-873	-873
Ümberklassifitseerimine varudega	-873	-873	-873
31.12.2012			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011
Kasutusrenditulu	0	1 482

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	3 103	3 178

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	811	811			
Võlad töövõtjatele	383	383			
Maksuvõlad	3 491	3 491			5
Muud võlad	27 129	0	27 129		
Kokku võlad ja ettemaksed	31 814	4 685	27 129		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 369	1 369			
Võlad töövõtjatele	1 179	1 179			
Maksuvõlad	1 505	1 505			
Muud võlad	51 129	0	51 129		
Kokku võlad ja ettemaksed	55 182	4 053	51 129		

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	270	292
Puhkusetasude kohustus	113	887
Kokku võlad töövõtjatele	383	1 179

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	76 395	61 522
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	76 395	61 522
Kokku müügitulu	76 395	61 522
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamisteenused	76 395	60 040
Üüritulu	0	1 482
Kokku müügitulu	76 395	61 522

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	-729	-1 230
Kütus	-729	-1 230
Mitmesugused bürookulud	-1 826	-1 587
Riiklikud ja kohalikud maksud	-312	-840
Kinnisvaraga seotud kulud	0	-496
Side ja IT kulud	-4 066	-3 379
Sõiduauto kulud	-4 314	-5 597
Konsultatsioonikulud	-1 388	-848
Muud	-684	-1 536
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-13 319	-15 513

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-3 580	-7 750
Sotsiaalmaksud	-1 496	-2 712
Kokku tööjõukulud	-5 076	-10 462
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	-100
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-3
Kokku muud ärikulud	0	-103

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	555	2 000
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	555	2 000
Intressitulud	341	1 328
Intressitulu laenudelt	341	1 328
Intressikulud	0	-325
Intressikulu laenudelt	0	-325
Kokku finantstulud ja -kulud	896	3 003

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	15 000	3 987	46 000	12 228
Eesti	15 000	3 987	46 000	
Kokku	15 000	3 987	46 000	12 228

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 580	3 786

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2013

Upway OÜ (registrikood: 11097327) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT LEHTSALU	Juhatuse liige	08.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 908
Kokku	62 417
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 417
Kokku	62 417

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 908
Kokku	62 417
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 417
Kokku	62 417

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	76395	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Märt Lehtsalu	37804234212		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5649456
E-posti aadress	mart@versare.ee