

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Upway OÜ

registrikood: 11097327

tänav a nimi, Pikk 30

maja number:

alev: Pärnu-Jaagupi alev

vald: Halinga vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Osakapital	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 690	72 392	2
Finantsinvesteeringud	5 117	4 749	
Nõuded ja ettemaksed	48 601	15 586	3
Varud	884	884	
Kokku käibevara	87 292	93 611	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	52 379	52 379	
Materiaalne põhivara	23 832	0	
Kokku põhivara	76 211	52 379	
Kokku varad	163 503	145 990	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	33 055	0	
Võlad ja ettemaksed	28 269	10 842	4
Kokku lühiajalised kohustused	61 324	10 842	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 971	0	
Võlad ja ettemaksed	0	30 228	4
Kokku pikaajalised kohustused	20 971	30 228	
Kokku kohustused	82 295	41 070	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 093	60 015	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 303	42 093	
Kokku omakapital	81 208	104 920	
Kokku kohustused ja omakapital	163 503	145 990	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	88 722	58 276	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 459	-234	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 116	-14 626	7
Tööjõukulud	-9 828	-28 504	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-993	0	
Muud ärikulud	-22	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	22 304	14 912	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	28 526	
Intressikulud	-845	-1 345	
Muud finantstulud ja -kulud	414	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 873	42 093	
Tulumaks	-9 570	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 303	42 093	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	22 304	14 912	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	993	0	
Muud korrigeerimised	0	8 810	
Kokku korrigeerimised	993	8 810	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-33 015	-5 380	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17 427	3 754	
Laekunud intressid	414	3 475	
Kokku rahavood äritegevusest	8 123	25 571	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-24 825	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-1 725	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 825	-1 725	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	29 789	30 100	
Saadud laenude tagasimaksed	-23 609	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-764	0	
Makstud intressid	-846	-1 345	
Makstud dividendid	-18 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-9 570	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 000	28 755	
Kokku rahavood	-39 702	52 601	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	72 392	19 791	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-39 702	52 601	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 690	72 392	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	62 417	65 229
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	42 093	42 093
Muud muutused omakapitalis			-2 402	-2 402
31.12.2013	2 556	256	102 108	104 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	12 303	12 303
Makstud dividendid	0	0	-36 000	-36 000
Muud muutused omakapitalis	0	0	-15	-15
31.12.2014	2 556	256	78 396	81 208

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	32 690	72 392

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 405	15 405
Ostjatelt laekumata arved	15 405	15 405
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 184	1 184
Muud nõuded	32 000	32 000
Laenunõuded	32 000	32 000
Ettemaksed	12	12
Muud makstud ettemaksed	12	12
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 601	48 601
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 324	7 324
Ostjatelt laekumata arved	7 324	7 324
Muud nõuded	8 262	8 262
Laenunõuded	5 000	5 000
Intressinõuded	3 262	3 262
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 586	15 586

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 187	1 187	
Võlad töövõtjatele	1 509	1 509	
Maksuvõlad	7 573	7 573	
Muud võlad	18 000	18 000	
Dividendivõlad	18 000	18 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	28 269	28 269	

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	4 761	4 761	
Võlad töövõtjatele	459	459	
Maksuvõlad	5 622	5 622	
Muud võlad	30 228		30 228
Muud viitvõlad	30 228		30 228
Kokku võlad ja ettemaksed	41 070	10 842	30 228

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	88 722	58 276
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	88 722	58 276
Kokku müügitulu	88 722	58 276
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamisteenused	88 722	58 276
Kokku müügitulu	88 722	58 276

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	-1 690	-1 229
Kütus	-1 690	-1 229
Mitmesugused bürookulud	0	-2 781
Lähetuskulud	0	-32
Koolituskulud	-60	-504
Side ja IT kulud	-4 930	-4 106
Sõiduauto kulud	-4 068	-4 489
Konsultatsioonikulud	-9 310	-629
Muud	-2 058	-856
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-22 116	-14 626

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-7 351	-21 272
Sotsiaalmaksud	-2 477	-7 232
Kokku tööjõukulud	-9 828	-28 504
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 706	4 472

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.04.2016

Upway OÜ (registrikood: 11097327) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT LEHTSALU	Juhatuse liige	15.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 303
Kokku	78 396
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	38 396
Kokku	78 396

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 303
Kokku	78 396
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	38 396
Kokku	78 396

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	88722	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