

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** UPSTREAM OÜ

**registrikood:** 11204668

**tänav a nimi,** Tiigi 61B

**maja number:**

**linn:** Tartu linn

**maakond:** Tartu maakond

**postsihtnumber:** 50410

**telefon:** +372 56299579

**e-posti aadress:** info@upstream.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 Võlad ja ettemaksed         | 8 |
| Lisa 3 Müügitulu                   | 9 |
| Lisa 4 Tööjõukulud                 | 9 |
| Lisa 5 Seotud osapooled            | 9 |

## Tegevusaruanne

Osaühingu Upstream põhitegevus on uurimis- ja diagnostikalaborites vajalike kaupade vahendamine (EMTAK 4618).

Aruandeaastal jätkati sidemeid oma põhiliste kliendigruppidega, kelleks on:

- ülikoolide juures paiknevad teadus- ja uurimislaborid.
- biotehnoloogia-alased ettevõtted.
- meditsiinilaborid.

Eestis kiiresti areneva molekulaar- ja biotehnoloogia sektori huvi ja nõudlus laboritarvikute uute kaubamärkide, uute tootjate, hea ja kiire vahendustegevuse järele jätkus ka aastal 2011.

OÜ Upstream jätkas aruandeaastal sidemeid olemasolevate klientidega, laiendas kliendibaasi ja kinnitas ning säilitas oma positsioone turul. Osaühing on loonud uusi sidemeid ja sõlminud esinduslepinguid mitmete uute välismaiste tootjatega, kelle tooted on usaldusväärsed ja kvaliteetsed. Oleme mitme tootja ainuesindajad Eestis.

Järgmisel majandusaastal on kavas püsida turul senistes turusegmentides, peaeesmärgiks jätkuvalt Eestis paiknevate uurimis- ja meditsiinilaborite varustamine. Soovime oluliselt suurendada meditsiinilaborite osatähtsust ning leida uusi kliente tööstuslaborite hulgast.

Soovime pakkuda parimat teenindust just Lõuna-Eesti klientidele, samas jätkame tööd klientide leidmiseks kogu Eestist. Samuti oleme valmis vahendustegevuseks kogu Baltikumi suunal.

Kavas on laiendada tarnijate ja koostööpartnerite võrgustikku, et tagada klientide vajaduste parim täitmine.

Firmasiseses arendustegevuses on tähelepanu all eelkõige tellijate rahulolu saavutamine ja lepingutingimustest täpne kinnipidamine.

OÜ Upstream soovib lähtuda põhimõttest arendada ettevõtet omavahendite arvelt. Planeeritakse investeerida tööks vajalike seadmete ja tarkvara soetamisse, personali leidmisele ning koolitustesse.

OÜ Upstream on kindlatel turupositsioonidel tegutsev ettevõte.

Krediidiinfo AS hinnangul on Upstream OÜ heade majandustulemuste põhjal Edukas Eesti Ettevõte 2011.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    | 31.12.2010    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                        |               |               |         |
| Käibevara                                    |               |               |         |
| Raha                                         | 21 304        | 26 879        |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 1 063         | 4 062         |         |
| Varud                                        | 24 254        | 13 259        |         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>46 621</b> | <b>44 200</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>46 621</b> | <b>44 200</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |               |               |         |
| Kohustused                                   |               |               |         |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 3 468         | 3 741         | 2       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>3 468</b>  | <b>3 741</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>3 468</b>  | <b>3 741</b>  |         |
| Omakapital                                   |               |               |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 700         | 2 684         |         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 0             | 268           |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 25 759        | 22 839        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 14 694        | 14 668        |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>43 153</b> | <b>40 459</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>46 621</b> | <b>44 200</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011          | 2010          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 153 201       | 134 939       | 3       |
| Muud äritulud                               | 7 628         | 7 996         |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -115 765      | -101 752      |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -12 937       | -16 253       |         |
| Tööjõukulud                                 | -14 218       | -10 233       | 4,5     |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>17 909</b> | <b>14 697</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | -25           | -29           |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>17 884</b> | <b>14 668</b> |         |
| Tulumaks                                    | -3 190        | 0             |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>14 694</b> | <b>14 668</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2011           | 2010          |
|-------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |                |               |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 17 909         | 14 697        |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | 2 999          | 552           |
| Varude muutus                                         | -10 995        | -973          |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -273           | -3 314        |
| Laekunud intressid                                    | 0              | 20            |
| Makstud intressid                                     | 0              | -3            |
| Makstud ettevõtte tulumaks                            | -3 190         | 0             |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>6 450</b>   | <b>10 979</b> |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>              |                |               |
| Makstud dividendid                                    | -12 000        | 0             |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>-12 000</b> | <b>0</b>      |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>-5 550</b>  | <b>10 979</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | <b>26 879</b>  | <b>15 947</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>-5 550</b>  | <b>10 979</b> |
| Valuutakursside muutuste mõju                         | -25            | -47           |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | <b>21 304</b>  | <b>26 879</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku   |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>31.12.2009</b>           | 2 684                       | 268                          | 22 839                      | 25 791  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 14 668                      | 14 668  |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 684                       | 268                          | 37 507                      | 40 459  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 14 694                      | 14 694  |
| Makstud dividendid          |                             |                              | -12 000                     | -12 000 |
| Muutused reservides         |                             | -268                         | 268                         | 0       |
| Muud muutused omakapitalis  | 16                          |                              | -16                         | 0       |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 700                       |                              | 40 453                      | 43 153  |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ Upstream 2011. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

#### Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO- meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real "kaubad, toore, materjal ja teenused".

#### Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

#### Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on: osahingu juhatus, olulise osalusega erasikutest omanikud ning nendega seotud ettevõtted.

#### Tulud

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.

### Lisa 2 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011   | 31.12.2010   |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Võlad tarnijatele                | 604          | 1 270        |
| Maksuvõlad                       | 2 864        | 2 472        |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>3 468</b> | <b>3 742</b> |

## Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2011           | 2010           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                |
| Eesti                                       | 153 201        | 133 509        |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, muud          | 0              | 1 430          |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>153 201</b> | <b>134 939</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>153 201</b> | <b>134 939</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                |
| Muude kindlate kaupade vahendamine          | 153 201        | 134 939        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>153 201</b> | <b>134 939</b> |

## Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                               | 2011          | 2010          |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                     | 10 690        | 7 694         |
| Sotsiaalmaksud                                | 3 528         | 2 539         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                      | <b>14 218</b> | <b>10 233</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale | 1             | 1             |

## Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |       |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
|                                                                               | 2011   | 2010  |
| Arvestatud tasu                                                               | 10 690 | 7 694 |

Muid tehinguid seotud osapooltega ei tehtud.

## Aruande digitaalallkirjad

UPSTREAM OÜ (registrikood: 11204668) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| PEETER JUHANSON    | Juhatuse liige     | 07.05.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 25 759        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 14 694        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>40 453</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                         | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muude kindlate kaupade vahendamine | 46181      | 153201          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi  | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht                | Osaluse suurus ja valuuta |
|-----------------|-------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| Toomas Silla    | 37804085711                         |                                  | 891 EUR                   |
| Peeter Juhanson | 38201202711                         |                                  | 891 EUR                   |
| Anne Kalling    | 46409112722                         | Tartu linn, Tartu maakond, Eesti | 918 EUR                   |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu             |
|-----------------|------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 56299579    |
| E-posti aadress | info@upstream.ee |