

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Fastream OÜ

registrikood: 10860933

tänavatalu nimi, Vardi tee 23

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 5131785

e-posti aadress: kaia.kiiroja@mail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ FASTREAM põhitegevuseks aruandeaastal olid endiselt meditsiinilised uuringud ja teadustööd.

Müügitulu oli 141 164 eurot, mille juures saadi kasumit 67 247 eurot.

2012. aastal üritame ettevõtte käibe ja rentaabluse säilitamist. Teenitud kasum on plaanis sobivate variantide tekkimisel reinvesteerida.

Juhatuse liikmetele tema tagasikutsumise või ametist lahkumise korral kompensatsiooni ette nähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	105 726	75 240	2
Nõuded ja ettemaksed	985	5 520	3,4
Kokku käibevara	106 711	80 760	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	77 696	85 071	5
Kokku põhivara	77 696	85 071	
Kokku varad	184 407	165 831	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 599	32 053	4,6
Kokku lühiajalised kohustused	9 599	32 053	
Kokku kohustused	9 599	32 053	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 445	3 445	
Kohustuslik reservkapital	344	344	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 772	116 581	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 247	13 408	
Kokku omakapital	174 808	133 778	
Kokku kohustused ja omakapital	184 407	165 831	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	141 164	78 748	7
Muud äritulud	0	486	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 907	-25 924	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 405	-21 256	
Tööjõukulud	-5 154	-5 154	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 542	-6 528	5
Muud ärikulud	-12	-33	
Ärikasum (kahjum)	74 144	20 339	
Finantstulud ja -kulud	72	-136	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	74 216	20 203	
Tulumaks	-6 969	-6 796	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 247	13 407	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	74 144	20 339	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 542	6 528	5
Kokku korrigeerimised	8 542	6 528	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 535	-4 379	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-22 454	29 044	6
Kokku rahavood äritegevusest	64 767	51 532	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 167	-9 099	5
Laekunud intressid	72	87	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 095	-9 012	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	0	-219	
Makstud dividendid	-26 217	-25 565	
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 969	-6 796	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-33 186	-32 580	
Kokku rahavood	30 486	9 940	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	75 240	65 303	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30 486	9 940	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-3	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	105 726	75 240	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 445	344	142 146	145 935
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 408	13 408
Makstud dividendid			-25 565	-25 565
31.12.2010	3 445	344	129 989	133 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)			67 247	67 247
Makstud dividendid			-26 217	-26 217
31.12.2011	3 445	344	171 019	174 808

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ FASTREAM 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ FASTREAM kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulise tähtajaga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansiskorrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real „Ebatõenäoliselt laekuvad arved“ ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega üle 640 euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivaragruppidele järgmised:

inventar 20%
maa ja ehitised 0%

Maksustamine

Maksukohustus võetakse üles maksustatava tehingu toimumise perioodil. Palkadelt ja muudelt lepingulistelt tasudelt kinnipeetud või arvestatud maksud võetakse üles kohustusena perioodil, mille eest tasud või palgad arvestatakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või oluline mõju teise osapoolle äriliste otsustele. OÜ FASTREAM käsitleb seotud osapooltena:

- 1) tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- 2) eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
- 3) ettevõtte töötajaid

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- 1) olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale
- 2) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- 3) tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- 4) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- 5) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajastata selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes; need on avaldatud lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	64 598	60 444
Tähtajalised hoiused	41 128	14 796
Kokku raha	105 726	75 240

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	192	192	
Ostjatelt laekumata arved	192	192	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	720	5 242	4
Muud nõuded	73	86	
Intressinõuded	73	86	
Kokku nõuded ja ettemaksed	985	5 520	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5 316		
Käibemaks	329		2 166	
Üksikisiku tulumaks		67		67
Sotsiaalmaks		211		211
Kohustuslik kogumispension		13		13
Töötuskindlustusmaksed		27		27
Ettemaksukonto jääk	391		3 076	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	720	5 634	5 242	318

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	80 002		9 992	89 994
Akumuleeritud kulum			-7 494	-7 494
Jääkmaksumus	80 002		2 498	82 500
Ostud ja parendused		9 099		9 099
Amortisatsioonikulu	-6 396		-132	-6 528
31.12.2010				
Soetusmaksumus	80 002	9 099	9 992	99 093
Akumuleeritud kulum	-6 396		-7 626	-14 022
Jääkmaksumus	73 606	9 099	2 366	85 071
Ostud ja parendused			1 167	1 167
Amortisatsioonikulu	-6 396	-1 824	-322	-8 542
31.12.2011				
Soetusmaksumus	80 002	9 099	11 159	100 260
Akumuleeritud kulum	-12 792	-1 824	-7 948	-22 564
Jääkmaksumus	67 210	7 275	3 211	77 696

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	555	12 088	
Võlad töövõtjatele	271	271	
Maksuvõlad	5 634	318	4
Muud võlad	3 139	19 377	
Dividendivõlad	0	12 782	
Muud viitvõlad	3 139	3 197	
Dividendide tulumaks	0	3 398	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 599	32 054	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	77 791	55 850
Austria	58 680	15 390
Suurbritannia	4 693	7 508
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	141 164	78 748
Kokku müügitulu	141 164	78 748
Müügitulu tegevusalade lõikes		
72111 Teadus-ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	141 164	78 748
Kokku müügitulu	141 164	78 748

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 835	3 835
Sotsiaalmaksud	1 319	1 319
Kokku tööjõukulud	5 154	5 154
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Fastream OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Fastream OÜ (registrikood: 10860933) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIA KIIROJA	Juhatuse liige	13.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 772
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 247
Kokku	171 019
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	141 019
Kokku	171 019

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 772
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 247
Kokku	171 019
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	141 019
Kokku	171 019

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	72111	141164	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Laura Kiiroja	49009210251	Vardi tee 23, Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	3444 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5131785
E-posti aadress	kaia.kiiroja@mail.ee