

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: UPSTREAM OÜ

registrikood: 11204668

tänavanimi: Tiigi 61B

maja number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 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	9
Lisa 3 Müügitulu	9
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Upstream OÜ põhitegevus on igapäevaste laboritarvikute ja kulumaterjalide vahendamine uurimis-, meditsiini- ja diagnostikalaboritele. Meie põhilisteks klientideks on ülikoolide juures paiknevad teadus- ja uurimislaborid, biotehnoloogia-alased ettevõtted ning meditsiinilaborid.

Aruandeaastal säilitasime kindlalt oma turuosa ja klientuuri, jätkates kvaliteetsete toodete ja teenuste pakkumist, tagades sealjuures lühikesed tarneajad ning konkurentsivõimelised hinnad. Panustasime tarnijate võrgustiku laiendamisesse luues uusi kontakte nii tootjate kui ka teiste riikide samas valdkonnas tegutsevate edasimüüjatega. Uue valdkonnana lisandus ettevõtte tegevuste hulka tootearenduse suund.

Järgneval majandusaastal soovime säilitada olemasoleva tootesortimendi ning ühtlasi leida uusi koostööpartnereid valdkondades, kus hetke turuolukord seda nõuab. Kindlalt panustatakse edasi tootearendusse ning lisaks käimasolevale projektile on planeeritud alustada ka uue projektiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	79 675	85 944	
Nõuded ja ettemaksed	7 296	5 470	
Varud	35 826	35 925	
Kokku käibevara	122 797	127 339	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 118	0	
Kokku põhivara	21 118	0	
Kokku varad	143 915	127 339	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	12 463	14 730	2
Kokku lühiajalised kohustused	12 463	14 730	
Kokku kohustused	12 463	14 730	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	109 909	91 787	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 843	18 122	
Kokku omakapital	131 452	112 609	
Kokku kohustused ja omakapital	143 915	127 339	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	267 555	241 207	3
Muud äritulud	9 258	4 441	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-194 584	-170 612	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 701	-20 809	
Tööjõukulud	-42 242	-35 225	4
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 349	-903	
Kokku ärikasum (-kahjum)	18 937	18 099	
Muud finantstulud ja -kulud	-94	23	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 843	18 122	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 843	18 122	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	18 937	18 099
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 347	902
Kokku korrigeerimised	2 347	902
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 826	1 920
Varude muutus	99	-2 688
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 267	6 468
Kokku rahavood äritegevusest	17 290	24 701
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 465	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 465	0
Kokku rahavood	-6 175	24 701
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	85 944	61 220
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 175	24 701
Valuutakursside muutuste mõju	-94	23
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	79 675	85 944

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 700	91 787	94 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)		18 122	18 122
31.12.2014	2 700	109 909	112 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)		18 843	18 843
31.12.2015	2 700	128 752	131 452

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Upstream 2015. 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".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 eurot, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Finantskohustused

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

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.

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: osauhingu juhatus, olulise osalusega eraisikutest omanikud ning nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 087	6 087
Võlad töövõtjatele	1 677	1 677
Maksuvõlad	4 699	4 699
Kokku võlad ja ettemaksed	12 463	12 463
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 198	6 198
Võlad töövõtjatele	1 676	1 676
Maksuvõlad	6 845	6 845
Muud võlad	11	11
Muud viitvõlad	11	11
Kokku võlad ja ettemaksed	14 730	14 730

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	259 365	240 876
Läti	4 870	0
Leedu	2 290	153
Soome	0	178
Küpros	1 030	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	267 555	241 207
Kokku müügitulu	267 555	241 207
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude kindlate kaupade vahendamine	267 555	241 207
Kokku müügitulu	267 555	241 207

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	31 382	26 367
Sotsiaalmaksud	10 860	8 858
Kokku tööjõukulud	42 242	35 225
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	18 830	10 432

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2016

UPSTREAM OÜ (registrikood: 11204668) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER JUHANSON	Juhatuse liige	05.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	109 909
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 843
Kokku	128 752

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	267555	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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