

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: UPSTREAM OÜ

registrikood: 11204668

tänavanimi: Tiigi 61B

maja number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 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.

Järgneval majandusaastal soovime säilitada olemasoleva tootesortimendi ning ühtlasi leida uusi koostööpartnereid valdkondades, kus hetke turuolukord seda nõuab. Jätkuvalt on meie prioriteediks pakkuda parimat teenust eelkõige Lõuna-Eesti klientidele, kuid iga aastaga oleme tegevust laiendanud kogu Eesti kui ka Baltikumi suunal. Samuti soovime teatud tootegruppide osas leida rohkem kliente eratarbijate hulgast.

Firmasiseses arendustegevuses on tähelepanu all eelkõige tellijate rahulolu saavutamine ja lepingutingimustest täpne kinnipidamine. Uuel majandusaastal jätkab ettevõtte samal põhitegevusalal ning alternatiivsete äriplaanidena käivitatakse kaks uut pilootprojekti. Lisaks luuakse uus ametikoht kaubakäsitlejale, kelle tööülesanneteks saab olema firma logistika korraldamine ning kaupade transport klientidele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	85 944	61 220	
Nõuded ja ettemaksed	5 470	7 390	
Varud	35 925	33 237	
Kokku käibevara	127 339	101 847	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	902	
Kokku põhivara	0	902	
Kokku varad	127 339	102 749	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	14 730	8 262	2
Kokku lühiajalised kohustused	14 730	8 262	
Kokku kohustused	14 730	8 262	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 787	70 526	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 122	21 261	
Kokku omakapital	112 609	94 487	
Kokku kohustused ja omakapital	127 339	102 749	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	241 207	233 697	3
Muud äritulud	4 441	17 673	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-170 612	-169 705	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 809	-25 588	
Tööjõukulud	-35 225	-34 442	4
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-903	-542	
Kokku ärikasum (-kahjum)	18 099	21 093	
Muud finantstulud ja -kulud	23	168	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 122	21 261	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 122	21 261	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	18 099	21 093
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	902	542
Kokku korrigeerimised	902	542
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 920	-1 060
Varude muutus	-2 688	-4 327
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 468	1 132
Laekunud intressid	0	5
Kokku rahavood äritegevusest	24 701	17 385
Kokku rahavood	24 701	17 385
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	61 220	43 672
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 701	17 385
Valuutakursside muutuste mõju	23	163
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	85 944	61 220

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 700	70 526	73 226
Aruandeaasta kasum (kahjum)		21 261	21 261
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Upstream 2014. 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 1000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 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 1000

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

Lisa 2 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 028	2 028
Võlad töövõtjatele	1 679	1 679
Maksuvõlad	4 504	4 504
Muud võlad	51	51
Muud viitvõlad	51	51
Kokku võlad ja ettemaksed	8 262	8 262

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	240 876	231 190
Läti	0	1 751
Leedu	153	756
Soome	178	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	241 207	233 697
Kokku müügitulu	241 207	233 697
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude kindlate kaupade vahendamine	241 207	233 697
Kokku müügitulu	241 207	233 697

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	26 367	25 777
Sotsiaalmaksud	8 858	8 665
Kokku tööjõukulud	35 225	34 442
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	10 432	9 971

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.02.2015

UPSTREAM OÜ (registrikood: 11204668) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER JUHANSON	Juhatuse liige	02.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 122
Kokku	109 909

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	241207	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