

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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

Tegevusaruanne

OÜ Upstream põhitegevus on igapäevaste laboritarvikute ja kulumaterjalide vahendamine (EMTAK 46181) uurimis-, meditsiini- ja diagnostikalaboritele. Meie põhilisteks klientideks on ülikoolide juures paiknevad teadus- ja uurimislaborid, biotehnoloogia-alased ettevõtted ning meditsiinilaborid.

Aruandeaastal säilitasime kindlalt oma turuosa, jätkates klientidele kvaliteetsete toodete ja teenuste pakkumist ning ühtlasi kasvasime oluliselt kliendibaasi ka uute klientide osas. Selleks, et pakkuda oma klientidele kvaliteetseid tooteid ning lühikest tarneaega, tagades sealjuures konkurentsivõimelise hinna, oleme järjekindlalt panustanud tarnijate võrgustiku laiendamisesse ning loonud kontakte nii tootjate kui ka teiste riikide samas valdkonnas tegutsevate edasimüüjatega. Tänapäevaks oleme mitme kaubamärgi ainuesindajad Eestis ning soovime selles osas oma partnerite arvu suurendada.

Järgneval majandusaastal on kavas laiendada tootevalikut ning klientidele uue tootegrupina pakkuda laboris kasutatavat väikeaparaatuuri. Kuigi meie prioriteediks on olnud pakkuda parimat teenust eelkõige Lõuna-Eesti klientidele, siis iga aastaga oleme oma tegevust laiendanud nii kogu Eesti kui ka Baltikumi suunal ning selline tegevus jätkub ka edaspidi. Oma klientide hulgas soovime endiselt suurendada meditsiinilaborite osatähtsust ning leida uusi kliente tööstuslaborite hulgast.

Firmasiseses arendustegevuses on tähelepanu all eelkõige tellijate rahulolu saavutamine ja lepingutingimustest täpne kinnipidamine. OÜ Upstream soovib lähtuda põhimõttest arendada ettevõtet omavahendite arvelt. Uuel majandusaastal soovitakse investeerida tööks vajalike seadmete ja tarkvara soetamisse ning personali koolitustesse.

OÜ Upstream on kindlatel turupositsioonidel tegutsev ettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	61 220	43 672	
Nõuded ja ettemaksed	7 390	6 330	
Varud	33 237	28 910	
Kokku käibevara	101 847	78 912	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	902	1 444	
Kokku põhivara	902	1 444	
Kokku varad	102 749	80 356	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 262	7 130	2
Kokku lühiajalised kohustused	8 262	7 130	
Kokku kohustused	8 262	7 130	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 526	40 453	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 261	30 073	
Kokku omakapital	94 487	73 226	
Kokku kohustused ja omakapital	102 749	80 356	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	233 697	204 970	3
Muud äritulud	17 673	10 414	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-169 705	-147 849	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 588	-18 164	
Tööjõukulud	-34 442	-19 057	4
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-542	-181	
Kokku ärikasum (-kahjum)	21 093	30 133	
Muud finantstulud ja -kulud	168	-60	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 261	30 073	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 261	30 073	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	21 093	30 133
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	542	181
Kokku korrigeerimised	542	181
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 060	-5 267
Varude muutus	-4 327	-4 656
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 132	3 662
Laekunud intressid	5	6
Kokku rahavood äritegevusest	17 385	24 059
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 625
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 625
Kokku rahavood	17 385	22 434
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 672	21 304
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 385	22 434
Valuutakursside muutuste mõju	163	-66
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	61 220	43 672

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 700	40 453	43 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)		30 073	30 073
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Upstream 2013. 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 äriliste otsustele.

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

Lisa 2 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 558	2 558		
Võlad töövõtjatele	1 490	1 490		
Maksuvõlad	3 082	3 082		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 130	7 130		

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	231 190	195 359
Läti	1 751	9 611
Leedu	756	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	233 697	204 970
Kokku müügitulu	233 697	204 970
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude kindlate kaupade vahendamine	233 697	204 970
Kokku müügitulu	233 697	204 970

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	25 777	14 286
Sotsiaalmaksud	8 665	4 771
Kokku tööjõukulud	34 442	19 057
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	9 971	9 971

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2014

UPSTREAM OÜ (registrikood: 11204668) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER JUHANSON	Juhatuse liige	10.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 261
Kokku	91 787

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	233697	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