

Majandusaasta aruanne

aruandeaasta algus: 01. jaanuar 2007
aruandeaasta lõpp: 31. detsember 2007

ärinimi: **OÜ UPSTREAM**
registrikood: **11204668**

tänav: Teguri
maja number: 30
postisihtnumber: 51013
maakond: Tartumaa, Tartu

telefon: 51 86 295
e-mail: info@upstream.ee
peeter@upstream.ee

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali liikumise aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 1. Maksuvõlad	10
Lisa 2. Müügitulu	10
Kasumi jaotamise ettepanek	11
Juhatuse allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele	12

Tegevusaruanne

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

Aruandeaastal loodi sidemed oma põhiliste kliendigruppidega, kelleks on olnud:

- ülikoolide juures paiknevad teaduslaborid
- eestimaised biotehnoloogia-alased eraettevõtted
- meditsiinilaborid

2007. a jätkus Eestis huvi ja võimalusi teha molekulaar- ja biotehnoloogiaalaseid uuringuid, mistõttu nõudlus uute kaubamärkide ja nende vahendajate järgi oli olemas. OÜ Upstream lõi sidemed võimalike klientidega ja kinnitas ning säilitas oma positsioone turul. Osaühing on suutnud luua sidemed ja sõlminud esinduslepingud mitmete välismaiste tootjatega, kelle tooted on usaldusväärsed ja kvaliteetsed. Ettevõttel on oma koduleheküljel www.upstream.ee ja võimalus tellimusi edastada interneti kaudu.

Järgmisel majandusaastal on peaesmärgiks eelkõige Eestis paiknevate uurimis- ja meditsiinilaborite varustamine, loodame pakkuda parimat teenindust just Lõuna-Eesti klientidele. Jätkame tööd klientide leidmiseks ka tööstuslaborite seast, samuti oleme valmis vahendustegevuseks kogu Baltikumi suunal. Lisaks on kavas laiendada tarnijate ja koostööpartnerite võrgustikku, et tagada klientide vajaduste parim täitmine.

Firmasiseses arendustegevuses ongi tähelepanu all eelkõige tellijate rahulolu saavutamine ja lepingutingimustest täpne kinnipidamine. OÜ Upstream soovib lähtuda põhimõttest arendada ettevõtet omavahendite arvelt. Planeeritakse investeerida seadmete ja tarkvara soetamisse, personali leidmisele ning koolitusse.

OÜ Upstream on kindlatel turupositsioonidel tegutsev ettevõte.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikme tööd ei tasustatud.

Sostiaalmaksuga maksustatavaid väljamakseid aruandeaastal ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 – 10 toodud OÜ Upstream 2007. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Upstream finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ Upstream on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Allkiri

Kuupäev

Peeter Juhanson

Juhataja

.....

.....

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		121 327	41 897
Nõuded ostjate vastu		15 861	0
Nõuded ja ettemaksed		7 773	0
Varud		9 841	0
Käibevara kokku		154 802	41 897
VARAD KOKKU		154 802	41 897
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		5 499	0
Maksuvõlad	1	5 779	0
Muud võlad		9 273	0
Lühiajalised kohustused kokku		20 551	0
KOHUSTUSED KOKKU		20 551	0
Omakapital			
Osakapital		42 000	42 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-103	0
Aruandeaasta kasum		92 354	-103
OMAKAPITAL KOKKU		134 251	41 897
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		154 802	41 897

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Müügitulu	2	667 048	0
Äritulud kokku		667 048	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-542 789	0
Muud tegevuskulud		-31 870	-103
Ärikskulud kokku		-574 659	-103
Ärikskasum		92 389	-103
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud- ja kulud		-35	0
Finantstulud ja -kulud kokku		-35	0
Kasum enne tulumaksustamist		92 354	-103
Aruandeaasta puhaskasum		92 354	-103

Rahavoogude aruanne

	2007	2006
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	92 389	-103
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-23 634	0
Varude muutus	-9 841	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20 551	0
Makstud intressid	-35	0
Kokku rahavood äritegevusest	79 430	-103
Rahavood kokku	79 430	-103
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 897	42 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	79 430	-103
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	121 327	41 897

Omakapitali liikumise aruanne

	Osakapital	Eelmiste perioodide kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo seisuga 06.02.2006	42 000	0	0	42 000
Aruandeaasta kahjum			-103	
Saldo seisuga 31.12.2006	42 000	0	-103	41 897
Eelmiste perioodide kahju		-103	103	
Aruandeaasta kasum			92 354	
Saldo seisuga 31.12.2007	42 000	-103	92 354	134 251

Vastavalt OÜ Upstream põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 42 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 168 000 krooni.

Osakapital koosneb kolmest osast.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Upstream 2007. 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 Eesti kroonides.

Raha ja rahaekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

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 (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulude arvestus

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. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal kantakse reservi 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 kapitalist.

Reservkapitali saab kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei teha väljamakseid omanikele.

Lisa 1. Maksuvõlad

	31.12.2007	31.12.2006
Käibemaks	5 779	0
Maksuvõlg kokku	5 779	0

Lisa 2. Müügitulu

EMTAK-4618	2007	2006
Müügitulu Eesti Vabariigis	667 048	0
Kokku	667 048	0

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide kahjum	- 103
Aruandeaasta kasum	92 354
<u>Reservkapitali moodustamine</u>	<u>-4 200</u>
Eelmiste perioodide kasumi jääk pärast 2007. a aruande kinnitamist	88 051

Juhatusel allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele

OÜ Upstream 2007. a majandusaasta allkirjastamine

		Allkiri	Kuupäev
Peeter Juhanson	Juhataja		

OÜ Upstream osanike nimekiri

2007. a majandusaasta aruande kinnitamisel

Anne Kalling IK 46409112722
Jakobsoni 20-9, Tartu
osalus - 34 % 14 280 krooni
osa omandamise aeg 06. 02. 2006

Peeter Juhanson IK 38201202711
Kloostri 3, Tartu
osalus – 33 % 13 860 krooni
osa omandamise aeg 12. 04. 2007

Toomas Silla IK 37804085711
Tammeõie 2, Tartu
osalus – 33 % 13 860 krooni
osa omandamise aeg 12. 04. 2007

Majandusaasta aruande allkirjad

UPSTREAM OÜ (registrikood: 11204668) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Peeter Juhanson (Juhatuse liige) - kinnitanud 24.03.2008