

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: UPSTREAM OÜ

registrikood: 11204668

tänavatalu nimi, Tiigi 61B
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihthnumber: 50410

maakond: Tartu maakond

telefon: +37256299579

faks:

e-posti aadress: info@upstream.ee

veebilehe aadress: www.upstream.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 4 Müügitulu	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

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

Aruandeaastal jätkati sidemeid oma põhiliste kliendigruppidega, kelleks on:

- a) Ülikoolide juures paiknevad teaduslaborid.
- b) Eestimaised biotehnoloogia-alased eraettevõtted.
- c) Meditsiinilaborid.

Eestis kiiresti areneva molekulaar- ja biotehnoloogia sektori huvi ja nõudlus uute laboritarvikute kaubamärkide ja nende vahendajate järele jätkus ka aastal 2009. OÜ Upstream jätkas sidemeid olemasolevate klientidega, laiendas kliendibaasi ja kinnitas ning säilitas oma positsioone turul. Osaühing on loonud uusi sidemeid ja sõlminud esinduslepinguid mitmete uute välismaiste tootjatega, kelle tooted on usaldusväärsed ja kvaliteetsed. Oleme mitme tootja ainuesindajad Eestis.

Järgmisel majandusaastal on kavas püsida turul senistes turusegmentides, peaeesmärgiks jätkuvalt Eestis paiknevate uurimis- ja meditsiinilaborite varustamine. Soovime 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 veelgi 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.

Äriühingu osakapital püsis muutumatuna ja see jagunes kolmeks osaks. Osanikud ja neile kuuluvad osad jäid aruandeaastal muutumatuteks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Upstream juhatus deklareerib oma vastutust 2009. a 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 ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	249 516	251 781	
Nõuded ja ettemaksed	72 187	45 288	
Varud	192 240	45 000	
Kokku käibevara	513 943	342 069	
Põhivara			
Materiaalne põhivara		11 085	
Kokku põhivara		11 085	2
Kokku varad	513 943	353 154	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	110 389	34 071	
Kokku lühiajalised kohustused	110 389	34 071	3
Kokku kohustused	110 389	34 071	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000	
Kohustuslik reservkapital	4 200	4 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	197 883	88 051	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159 471	184 832	
Kokku omakapital	403 554	319 083	
Kokku kohustused ja omakapital	513 943	353 154	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 604 600	1 460 597	4
Muud äritulud	138 186	75 712	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 262 898	-1 061 438	
Mitmesugused tegevuskulud	-213 387	-232 697	
Tööjõukulud	-76 441	-57 319	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 085		
Muud ärikulud		-23	
Ärikasum (-kahjum)	178 975	184 832	
Finantstulud ja -kulud	433		
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	179 408	184 832	
Tulumaks	-19 937		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159 471	184 832	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	178 975	184 832
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 085	
Kokku korrigeerimised	11 085	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-26 899	-21 654
Varude muutus	-147 240	-35 159
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	76 318	13 520
Laekunud intressid	524	
Makstud intressid	-91	
Makstud ettevõtte tulumaks	-19 937	
Kokku rahavood äritegevusest	72 735	141 539
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-11 085
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-11 085
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-75 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-75 000	
Kokku rahavood	-2 265	130 454
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	251 781	121 327
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 265	130 454
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	249 516	251 781

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	42 000		92 251	134 251
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			184 832	184 832
Muutused reservides		4 200	-4 200	0
31.12.2008	42 000	4 200	272 883	319 083
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			159 471	159 471
Makstud dividendid			-75 000	-75 000
31.12.2009	42 000	4 200	357 354	403 554

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

Osakapital koosneb kolmest osast.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Upstream 2009. 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

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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

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 15 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 15 000 krooni, 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 akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Muu inventar, töövahendid ja sisseseade 10-50 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 15000

Finantskohustused

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

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:

osaühingu juhatus, olulise osalusega eraisikutest omanikud ning nendega seotud ettevõtted.

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

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	11 085	11 085
31.12.2008		
Soetusmaksumus	11 085	11 085
Jääkmaksumus	11 085	11 085
Amortisatsioonikulu	-11 085	-11 085

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	7 817	11 626
Maksuvõlad	7 635	22 445
Muud võlad	94 937	
Kokku võlad ja ettemaksed	110 389	34 071

Lisa 4 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 586 293	1 460 597
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 586 293	1 460 597
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Gruusia	18 307	
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	18 307	
Kokku müügitulu	1 604 600	1 460 597
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Muude kindlate kaupade vahendamine	1 604 600	1 460 597
Kokku müügitulu	1 604 600	1 460 597

Lisa 5 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	1 000	43 000
Sotsiaalmaksud	333	14 319
Kokku tööjõukulud	1 333	57 319
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	2009
Arvestatud tasu	56 472

Juhatuse liikmele maksti töötasu aastal 2010. Muid tehinguid seotud osapooltega ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

UPSTREAM OÜ (registrikood: 11204668) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER JUHANSON	Juhatuse liige	27.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	197 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159 471
Kokku	357 354

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	1586293	98.86%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anne Kalling	46409112722	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	14280 EEK
Toomas Silla	37804085711		13860 EEK
Peeter Juhanson	38201202711		13860 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@upstream.ee
Mobiiltelefon	+372 5186295