

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Pro-STEP

registrikood: 10182551

tänava/talu nimi, Kressi tee 85
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihtnumber:

maakond: Harju maakond

telefon: +372 680 3061

faks: +372 680 3065

e-posti aadress: pro-step@pro-step.ee

veebilehe aadress: www.Pro-Step.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Müügitulu	12
Lisa 6 Tööjõukulud	12
Lisa 7 Seotud osapooled	12
Lisa 8 Sündmused pärast bilansipäeva	13

Tegevusaruanne

Pro-Step OÜ peamiseks tegevusalaks on infotehnoloogiliste lahenduste väljatöötamine ja juurutamine masinaehitusega tegelevates ettevõtetes. Samuti tegeleb ettevõtte arvutustehnika ja infosüsteemide müügiga ning hooldusega, peamiselt Eestis.

Ettevõtte Pro-STEP OÜ on *Siemens PLM* Software esindaja Eestis omades müügiõigust ka teistes Balti riikides. Möödunud majandusaastal pöörasime erilist tähelepanu toote elutsükli käsitleva tootearenduskeskkonna turustamisele (Teamcenter). Samuti tegeleb ettevõtte teiste tootmistehnoloogiliste tarkvarade juurutamisega masinaehitusettevõtetes.

Tuleval majandusaastal soovib Pro-Step OÜ suurendada ettevõtete hulka, kes kasutavad meie pakutavat masinaehitustarkvara ja andmehaldustarkvara.

Jätkuvalt osaleb Pro-Step OÜ sihtasutuse "Tiigrihüpe" raames Eesti õppeasutustele masinaehitustarkvara Solid Edge ja NX hankimises ja koolitusel.

Järgneval majandusaastal jätkab ettevõtte Pro-STEP OÜ tihedat koostööd teadusarenduskeskusega "Innovaatiliste Masinaehituslike Tootmissüsteemide Tehnoloogia Arenduskeskus" (IMECC OÜ), partnerina. Meie kanda jääb PLM (Product Lifecycle Management - Toote elutsükli andmehaldus) valdkonna juurutamine ja teaduslik/tehniline arendamine. Selles projektis osalemine annab meile hea võimaluse oma toodete arendamiseks ja turustamiseks masinaehitusettevõtetes nii Eestis kui väljaspool.

Kokkuvõttes võib möödunud, majandusaasta lugeda kordaläinuks. Ettevõtte juhatus otsustas kasumit mitte jagada ning investeerida see ettevõttesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Pro-Step OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt PRO-STEP OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Vara ja kohustusi on hinnatud ja kaalutletud konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist, kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruand koostamise seisuga.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõueytekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Juhatus hinnangul on PRO-STEP OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2010. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	1 431 192	1 165 623	666 610	
Nõuded ja ettemaksed	3 333 341	3 158 593	3 626 253	2
Varud	2 267 021	2 129 533	2 704 076	
Kokku käibevara	7 031 554	6 453 749	6 996 939	
Põhivara				
Finantsinvesteeringud	10 000	10 000		1
Materiaalne põhivara	33 702	47 181	119 979	3
Kokku põhivara	43 702	57 181	119 979	
Kokku varad	7 075 256	6 510 930	7 116 918	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Võlad ja ettemaksed	2 515 680	1 407 088	1 266 411	4
Kokku lühiajalised kohustused	2 515 680	1 407 088	1 266 411	
Kokku kohustused	2 515 680	1 407 088	1 266 411	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 359 841	5 556 507	5 385 662	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 735	-496 665	420 845	
Kokku omakapital	4 559 576	5 103 842	5 850 507	
Kokku kohustused ja omakapital	7 075 256	6 510 930	7 116 918	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	6 917 756	4 487 404	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 574 898	-2 732 620	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 019 243	-1 046 975	
Tööjõukulud	-962 159	-1 064 453	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-22 223	-72 798	
Ärikasum (-kahjum)	339 233	-429 442	
Finantstulud ja -kulud	2 578	-767	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	341 811	-430 209	
Tulumaks	-186 076	-66 456	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 735	-496 665	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	339 233	-429 442
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 223	72 798
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 079	
Kokku korrigeerimised	20 144	72 798
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 108 592	140 677
Varude muutus	-312 236	1 042 203
Kokku rahavood äritegevusest	1 155 733	826 236
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 833	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	14 167	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel		-10 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 666	-10 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-700 000	-250 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-186 076	-66 456
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-886 076	-316 456
Kokku rahavood	262 991	499 780
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 165 623	666 610
Raha ja raha ekvivalentide muutus	262 991	499 780
Valuutakursside muutuste mõju	2 578	-767
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 431 192	1 165 623

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	5 806 507	5 850 507
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-496 665	-496 665
Makstud dividendid			-250 000	-250 000
31.12.2009	40 000	4 000	5 059 842	5 103 842
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			155 734	155 734
Makstud dividendid			-700 000	-700 000
31.12.2010	40 000	4 000	4 515 576	4 559 576

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pro-STEP OÜ 2010 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Pro-STEP OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 1 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Pro-STEP OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaud meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluuta kursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi finantstuluna või finantskuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringute all kajastatakse ostetud osaühingu IMECC osa. Ostetud osa on suuruses 10% OÜ IMECC osakapitalist ja osa rahaline väärtus on 10 000.00 EEK.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivarana kajastatakse need varaobjektid, mille soetusmaksumus on alates 30 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Masinad ja seadmed 20 % aastas.

Inventar 20 % aastas.

Jooksvad remonditööd ja pärenduskulud kajastatakse perioodikuludena.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Transpordivahendid	5
Arvutid ja arvutisüsteemid	5
Muud masinad ja materjalne põhivara	5

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

2006.aasta juulist on renditud firmast Nordea Finance Estonia AS sõiduauto Honda Civic 1,4l Comfort MT riikliku numbrimärgiga 359 MGH.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Realiseerimise netokäive kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid. Teenuste müügitulud kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Intressitulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt. Kulud ei periootiseerita kui kogusumma jääb alla 5000.00 EEK

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Igaaastase eraldise suurus on 1/10 sissemakstud kapitali suurus.

Lisainformatsioon**BILANSIVÄLISED VARAD**

Firmal Pro-STEP OÜ on põhivahenditest amortisatsiooni lõppemise tõttu välja arvatud:

Volkswagen "Sharan" riikliku numbrimärgiga MDG 224 ja Volkswagen "Caddy" riikliku numbrimärgiga MBT 542.

Kasutusrendi lõppemisega ostetud Pro-STEP Oü kasutusse auto

Chevrolet "Matiz" riikliku numbrimärgiga 929 ASD, ostuhind 10 310 EEK.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	3 321 169	3 133 511
Ostjatelt laekumata arved	3 294 559	3 133 511
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	26 610	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 776	0
Muud nõuded	912	1 792
Intressinõuded	912	1 792
Ettemaksed	6 484	23 290
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 333 341	3 158 593

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008						
Jääkmaksumus	69 643	41 309	6 365	117 317	2 662	119 979
Amortisatsioonikulu	-45 900	-17 902	-6 344	-70 146	-2 652	-72 798
31.12.2009						
Jääkmaksumus	23 743	23 407	21	47 171	10	47 181
Ostud ja parendused		20 832		20 832		20 832
Muud ostud ja parendused		20 832		20 832		20 832
Amortisatsioonikulu	-10 150	-12 041	-21	-22 212	-10	-22 222
Müügid		-12 089		-12 089		-12 089
31.12.2010						
Jääkmaksumus	13 593	20 109	0	33 702	0	33 702

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Masinad ja seadmed	14 167	
Arvutid ja arvutisüsteemid	14 167	0
Kokku	14 167	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	1 223 925	33 475
Võlad töövõtjatele	114 749	1 189 752
Maksuvõlad	193 370	176 441
Muud võlad	983 543	5 835
Dividendivõlad	983 543	
Saadud ettemaksed	93	1 585
Kokku võlad ja ettemaksed	2 515 680	1 407 088

Lisa 5 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	653 872	63 925
Leedu	129 370	0
Eesti	5 594 597	4 423 479
Itaalia	539 917	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	6 917 756	4 487 404
Kokku müügitulu	6 917 756	4 487 404
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Masinate vahendamine	1 329 584	2 896 376
Tarkvara müük	5 588 172	1 591 028
Kokku müügitulu	6 917 756	4 487 404

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	715 882	799 722
Sotsiaalmaksud	246 277	270 830
Kokku tööjõukulud	962 159	1 070 552
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2010
	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	474

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	131 424	123 459

Lisa 8 Sündmused pärast bilansipäeva

Eesti Vabariik läks alates 01.01.2011.a. üle Euro põhisele arveldusele.

Kõik saldod hinnati seisuga 01.01.2011.a. ümber Eesti Keskpanga kursiga 1 EEK = 15.64664 EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Pro-STEP (registrikood: 10182551) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO SAKS	Juhatuse liige	27.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 359 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 735
Kokku	4 515 576
Jaotamine	
Kokku	4 515 576
2010 a. majandusaasta tulemuste eest dividende ei maksta.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 359 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 735
Kokku	4 515 576
Jaotamine	
Kokku	4 515 576
2010 a. majandusaasta tulemuste eest dividende ei maksta.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate, tööstusseadmete, laevade ja õhusõidukite vahendamine	46141	6557131	94.79%	Jah
Arvutialased konsultatsioonid	62021	236321	3.42%	Ei
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	124304	1.80%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Kiolein	36808270281	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Alo Saks	36701040210	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6803060
Faks	+372 6803065
Mobiiltelefon	+372 5651095
Mobiiltelefon	+372 5651967
E-posti aadress	pro-step@pro-step.ee
E-posti aadress	prostep@pro-step.ee
Veebilehe aadress	www.pro-step.ee