

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ STEAMARK

registrikood: 10363301

tänava/talu nimi, Mäekalda 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10127

telefon: +372 6013076

faks: +372 6013076

e-posti aadress: kirjastus@steamark.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Steamark OÜ tegevuseks on saanud giiditeenus.

2015.aastal oleme jätkanud ka raamatute realiseerimist.

Juhatuse liikmetele 2015. aastal tasu ei ole makstud. Põhikohaga töötajaid oli aasta lõpuks 1 ja töötasu üldsumma 2015.a. oli 4260 eurot.

Aastaruande metoodikas muudatusi ei olnud.

Osaühingul 2015.a. bilansiväliseid kohustusi ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	8 015	6 759
Nõuded ja ettemaksed	1 328	1 113
Varud	8 230	8 304
Kokku käibevara	17 573	16 176
Põhivara		
Immateriaalne põhivara	2 158	2 158
Kokku põhivara	2 158	2 158
Kokku varad	19 731	18 334
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	564	1 045
Kokku lühiajalised kohustused	564	1 045
Kokku kohustused	564	1 045
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 477	15 158
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 878	-681
Kokku omakapital	19 167	17 289
Kokku kohustused ja omakapital	19 731	18 334

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	11 541	12 081
Muud äritulud	21	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 359	-4 239
Mitmesugused tegevuskulud	-2 648	-2 996
Tööjõukulud	-5 677	-5 526
Muud ärikulud	0	-1
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 878	-681
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 878	-681
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 878	-681

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 878	-681
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-192	476
Varude muutus	51	319
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-481	1 030
Kokku rahavood äritegevusest	1 256	1 144
Kokku rahavood	1 256	1 144
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 759	5 615
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 256	1 144
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 015	6 759

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	15 158	17 970
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-681	-681
31.12.2014	2 556	256	14 477	17 289
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 878	1 878
31.12.2015	2 556	256	16 355	19 167

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Steamark OÜ

Majandusaasta algus: 01.01.2015.a.

Majandusaasta lõpp: 31.12.2015.a.

Steamark OÜ 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi alusel nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingu päeval kehtiva Eesti Panga valuutakursside alusel. Tehingutest tekkinud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Puuduvad tütar ja sidusettevõtted ning nende aktsiad.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõude hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglase väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest mis on otseselt varudega seotud.

Ostukulutused on ostuhind ning varude kohaletoimetamiseks vajalikud transpordikulud ning muud kulud.

Varud on bilansis kajastatud kaalutud keskmise hinna meetodil.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud kaalutud keskmise hinna meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgmised amortisatsiooni normid:

Põhivara 20 %

Masinaid ja seadmeid kuni 40 %

Litsentsid 40 %

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud võetakse arvele soetusmaksumuses.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	1 328	748
ostjatelt laekumata arved	1 328	748
Kokku nõuded ostjate vastu	1 328	748

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	12	15	
Üksikisiku tulumaks	72		79
Sotsiaalmaks	246		234
Kohustuslik kogumispension	14		15
Töötuskindlustusmaksed	17		19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	361	15	347

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	198	198
Maksuvõlad	361	361
Muud võlad	5	5
Kokku võlad ja ettemaksed	564	564
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9	9
Võlad töövõtjatele	305	305
Maksuvõlad	347	347
Muud võlad	384	384
Muud viitvõlad	384	384
Kokku võlad ja ettemaksed	1 045	1 045

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	1 261	1 861
Sidekulud (internet, telefon, server)	839	1 135
Muud	548	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 648	2 996

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 260	4 155
Sotsiaalmaksud	1 417	1 371
Kokku tööjõukulud	5 677	5 526
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Steamark OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

OÜ STEAMARK (registrikood: 10363301) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS SIMSEL	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 477
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 878
Kokku	16 355
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 355
Kokku	16 355

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 477
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 878
Kokku	16 355
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 355
Kokku	16 355

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	11490	99.56%	Jah
Raamatukirjastamine	5811	51	0.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andreas Simsel	37606250264		511 EUR
Andrus Simsel	35104160214		2044 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6013076
Faks	+372 6013076
E-posti aadress	kirjastus@steamark.ee